

На основу члана 32. став 1., тачка 2. Закона о локалној самоуправи ("Сл. Гласник РС" број 129/2007) , члана 78. и 79. Закона о буџетском систему ("Сл. Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 108/2013) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Општине Владичин Хан ("Сл. Гласник Пчињског округа" 21/08 и 8/09 и „Службени гласник Града Врања“ број 11/2013), Скупштина Општине Владичин Хан на седници одржаној 16.08.2014. године, донела је:

ОДЛУКУ
о завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан
за 2013. годину

І ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Овом одлуком утврђује се консолидовани завршни рачун буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину и укупно остварени текући приходи и примања и пренета средства и укупно извршени расходи и издаци и резултат пословања са рачуна извршења буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину.

Члан 2.

У консолидованом Билансу стања на дан 31. 12. 2013. године утврђена је укупна актива у износу од 192,411.000,00 динара и укупна пасива у износу од 192,411.000,00 динара.

Члан 3.

У консолидованом Билансу прихода и расхода у периоду од 01. 01. 2013. до 31. 12. 2013. године утврђени су:

1. Укупно остварени текући приходи и примања по основу продаје нефинансијске имовине590,987.000,00 динара
2. Укупно извршени текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине 566,949.000,00 динара
3. Разлика између укупно остварених текућих прихода и примања по основу продаје нефинансијске имовине и укупно извршених текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине (буџетски суфицит) ...24,038.000,00динара

Члан 4.

Консолидовани буџетски суфицит утврђен је у износу од 24,038.000,00 динара као разлика између укупно остварених текућих прихода и примања по основу продаје нефинансијске имовине и укупно извршених текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине.

Члан 5.

У консолидованом извештају о капиталним издацима и финансирању за период од 01. јануара до 31. децембра 2013. године утврђена су укупна примања (као збир примања од продаје нефинансијске имовине и примања од задуживања и продаје финансијске

имовине) у износу од 9,281.000,00 динара и укупни издаци (као збир издатака за нефинансијску имовину и издатака за отплату главнице и набавку финансијске имовине) у износу од 65,349.000,00 динара.

На овај начин утврђен мањак примања износи 56,068.000,00 динара.

Члан 6.

У консолидованом извештају о новчаним токовима у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2013. године утврђени су укупни новчани приливи (класа 7, класа 8 и класа 9) у износу од 590,987.000,00 динара и укупни новчани одливи (класа 4, класа 5 и класа 6) у износу од 588,811.000,00 динара, односно вишак новчаних прилива од 2,176.000,00 динара, који, коригован износом салда са почетка године од 844.000,00 и одливима који се не евидентирају преко класа 4,5 и 6 у износу од 4.000,00, утврђује салдо готовине на крају године у износу од 3,024.000,00 динара.

Члан 7.

У консолидованом извештају о извршењу буџета за период 01. јануар до 31. децембар 2013. године остварени приходи и примања и расходи и издаци утврђени су на следећи начин:

Укупно	Остварени приходи и примања и расходи и издаци				
	укупно	Република Србија	Општина - Град	Дона- ције	Остали извори
2	3	4	5	6	7
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	590.987	8.818	561.586	275	20.308
ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВ.	566.949	9.157	539.108	275	18.409
Вишак прихода и примања – буџетски суфицит	24.038		22.478		1.899
Мањак прихода и примања – буџетски дефицит		339			
ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ					
ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	21.862		21.862		
ВИШАК ПРИМАЊА					
МАЊАК ПРИМАЊА	21.862		21.862		
ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	2.176		616		1.899
МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА		339			

утврђена је укупан **буџетски суфицит у износу од 24,038.000,00 динара** као разлика између укупних текућих прихода и примања у износу од 590,987.000,00 динара и укупних текућих расхода и издатака у износу од 566,949.000,00 динара по свим изворима финансирања.

На овај начин утврђен буџетски суфицит коригован салдом класе 6 – Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине од 21.862.000,00 динара дефинише вишак новчаних прилива у 2013. години од 2,176.000,00 динара.

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 8.

Остварени текући приходи и примања, пренети приходи из претходне године, као и извршени текући расходи и издаци у завршном рачуну извршења буџета Општине Владичин Хан у 2013. години износе у динарима

1. Остварени текући приходи и примања	551,110.719,93
2. Пренети приходи из претходне године	<u>39,873.610,51</u>
УКУПНО РАСПОЛОЖИВИ ПРИХОДИ	590,984.330,44
3. Распоређени и извршени текући расходи и издаци	<u>561,046.372.65</u>
Укупан буџетски суфицит:	29,937.957,79

Члан 9.

Буџетски суфицит остварен у 2013. ој години, у износу од **29,937.957,79** динара, у потпуности се преноси у наредну буџетску годину и биће коришћен за финансирање редовних расхода и издатака који су предвиђени Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2014.у годину.

Члан 10.

Планирани и остварени текући приходи и примања буџета Општине Владичин Хан у 2013. години – по изворима, исказани су у табеларном прегледу ове Одлуке, и то у апсолутном износу и процентуално у односу на укупно остварене приходе односно примања.

Табела 1. Приходи и примања буџета, по изворима, у периоду од 01.01.2013. до 31.12.2013. године

Група	Конто	Врста прихода	План за 2013.	%	Извршење 2013	%
		Пренета средства из претходне године	39,900,000.00	6.16	39,873,610.51	
710000		ПОРЕЗИ				
711000		ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	148,350,000.00	22.91	143,336,365.01	96.62
	711110	Порез на зараде	120,000,000.00	18.53	114,666,999.86	95.56
	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	10,000,000.00	1.54	10,602,678.47	106.03
	711140	Порез на приходе непокретности				
	711143	Порез на приход од непокретности	4,000,000.00	0.62	3,807,801.34	95.20
	711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	50,000.00	0.01	26,922.00	53.84

	711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	0.00	0.00	2,521.10	0.00
	711147	Порез на земљиште	300,000.00	0.05	296,804.97	98.93
	711180	Самодоприноси	0.00	0.00	6,624.00	0.00
	711190	Порез на друге приходе	14,000,000.00	2.16	13,926,013.27	99.47
713000		ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	11,200,000.00	1.73	12,442,384.35	111.09
	713120	Порези на имовину	9,000,000.00	1.39	10,041,748.35	111.57
	713300	Порез на заоставштину, наслеђе и поклон	200,000.00	0.03	222,658.20	111.33
	713400	Порез на финансијске и капиталне трансакције	2,000,000.00	0.31	2,177,977.80	108.90
714000		ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	4,400,000.00	0.68	5,286,128.20	120.14
	714440	Средства за противпожарну заштиту од 6%премије осигурања	0.00	0.00	0.00	0.00
	714513	Комунална такса за држање моторних осим пољопривредних возила и машина	4,000,000.00	0.62	4,059,979.00	101.50
	714514	Годишња накнада за друмска моторна возила, тракторе и прикључна возила	0.00	0.00	0.00	0.00
	714540	Накнаде за коришћење добара од општег интереса	100,000.00	0.02	933,849.20	933.85
	714550	Концесионе накнаде и боравишне таксе	300,000.00	0.05	292,300.00	97.43
	714560	Општинске и градске накнаде	0.00	0.00	0.00	0.00
716000		ДРУГИ ПОРЕЗИ	12,500,000.00	1.93	12,500,614.03	100.00
	716110	Комунална такса за истицање фирме	12,500,000.00	1.93	12,500,614.03	100.00
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ				
732000		ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂ. ОРГАНИЗАЦИЈА	26,014,380.00	4.02	11,014,380.00	42.34
	73200	Текуће и капиталне донације од међународ. орг. у корист општина	26,014,380.00	4.02	11,014,380.00	42.34
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАС.	361,920,880.00	55.88	306,084,037.78	84.57
	733100	Текући ненаменски трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	312,530,000.00	48.26	293,525,988.00	93.92
	733100	Текући наменски трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	14,390,880.00	2.22	10,658,049.78	74.06

	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	35,000,000.00	5.40	1,900,000.00	5.43
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ				
741000		ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	35,000,000.00	5.40	51,399,792.17	146.86
	741150	Приходи буџета општине од камата	2,500,000.00	0.39	3,149,802.03	125.99
	741520	Накнада за коришћење шумског и пољ. Земљишта	300,000.00	0.05	1,465,353.16	488.45
	741530	Накнада за коришћење градског грађ.земљишта	32,000,000.00	4.94	46,694,330.00	145.92
	741560	Накнада за сливну воду	200,000.00	0.03	90,306.98	45.15
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	1,600,000.00	0.25	1,315,212.76	82.20
	742150	Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација	200,000.00	0.03	134,467.76	67.23
	742251	Општинске административне таксе	1,400,000.00	0.22	1,180,745.00	84.34
	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	0.00	0.00	0.00	0.00
743000		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	2,550,000.00	0.39	3,026,970.18	118.70
	743320	Приходи од новчаних казни за прекршаје предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима	2,500,000.00	0.39	3,002,970.18	120.12
	743350	Приходи од новчаних казни за прекршаје у корист нивоа општине	50,000.00	0.01	24,000.00	48.00
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	3,728,000.00	0.58	4,276,147.05	114.70
	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист општина	3,728,000.00	0.58	4,276,147.05	114.70
772000	772000	Меморандумске ставке за реф. расхода	500,000.00	0.08	428,688.40	85.74
		УКУПНИ ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	647,663,260.00	100.00	590,984,330.44	91.25

Планирани и извршени текући расходи и издаци буџета Општине Владичин Хан у 2013. години по наменама (врстама трошкова), функцијама и корисницима, исказани су у табеларним прегледима ове Одлуке (табела 2., табела 3. и табела 4.), и то у апсолутном износу и процентуално у односу на висину планом предвиђених позиција.

Табела 2.

Приказ извршења буџета по економској класификацији апсолутно и релативно					
Екон. клас.	ВРСТА РАСХОДА	планирано у 2013.	извршење 2013	Разлика3-4	Учешће у укупном буџету
1	2	3	4	5	6
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	140,337,584.00	138,787,286.01	1,550,297.99	24.74
411	Плате и додаци запослених	111,935,000.00	111,411,561.00	523,439.00	19.86
412	Социјални доприноси на терет послодавца	20,800,000.00	20,453,400.24	346,599.76	3.65
413	Накнаде у натури	595,000.00	557,640.00	37,360.00	0.10
414	Социјална давања запосленима	1,957,584.00	1,837,651.72	119,932.28	0.33
415	Накнаде за запослене	1,970,000.00	1,915,803.61	54,196.39	0.34
416	Награде,бонуси и остали посебни расходи	1,480,000.00	1,324,345.44	155,654.56	0.24
417	Одборнички додатак	1,600,000.00	1,286,884.00	313,116.00	0.23
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	168,542,084.39	148,349,773.71	20,192,310.68	26.44
421	Стални трошкови	37,487,147.52	37,175,128.62	312,018.90	6.63
422	Трошкови путовања	2,969,508.00	2,287,348.75	682,159.25	0.41
423	Услуге по уговору	29,781,478.19	28,094,249.23	1,687,228.96	5.01
424	Специјализоване услуге	45,534,848.00	42,950,510.79	2,584,337.21	7.66
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	35,180,000.00	22,084,763.01	13,095,236.99	3.94
426	Материјал	17,589,102.68	15,757,773.31	1,831,329.37	2.81
440	ОТПЛАТА КАМАТА	5,400,000.00	4,996,561.37	403,438.63	0.89
441	Отплате домаћих камата	5,400,000.00	4,996,561.37	403,438.63	0.89
450	СУБВЕНЦИЈЕ	85,333,927.27	62,831,984.17	22,501,943.10	11.20
4511	Тек.субвенције јавним нефин. пред. и орг.	49,579,695.54	43,119,575.76	6,460,119.78	7.69
4512	Кап.субвенције јавним нефин.пред. и орг.	35,754,231.73	19,712,408.41	16,041,823.32	3.51
460	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	98,359,380.00	87,934,262.11	10,425,117.89	15.67

462	трансфери црвеном крсту	2,000,000.00	1,995,535.00	4,465.00	
4631	Текући трансфери осталим нивоима власти	52,171,000.00	46,644,040.94	5,526,959.06	8.31
4632	Капитални трансфери осталим нивоима власти	5,569,680.00	5,426,353.72	143,326.28	0.97
465	Остали трансфери и донације	38,618,700.00	33,868,332.45	4,750,367.55	6.04
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	16,117,286.00	13,895,275.64	2,222,010.36	2.48
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	16,117,286.00	13,895,275.64	2,222,010.36	2.48
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	43,284,228.35	42,424,223.17	860,005.18	7.56
481	Дотације невладиним организацијама	21,689,281.47	21,352,579.56	336,701.91	3.81
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нива власти другом	9,600,000.00	9,343,932.04	256,067.96	1.67
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	11,642,724.00	11,375,488.69	267,235.31	2.03
484	Накнаде штете за повреде или елемен.неп.	337,222.88	337,222.88	0.00	0.06
485	Накнада штете нанете од стране држ. органа	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	12,666,319.99	0.00	12,666,319.99	0.00
499	Буџетска резерва	12,666,319.99	0.00	12,666,319.99	0.00
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	39,522,450.00	27,087,158.46	12,435,291.54	4.83
511	Зграде и грађевински објекти	30,670,000.00	19,069,273.01	11,600,726.99	3.40
512	Машине и опрема	8,152,450.00	7,450,006.50	702,443.50	1.33
515	Остала основна средства	700,000.00	567,878.95	132,121.05	0.10
540	ПРИРОДНА ИМОВИНА	15,000,000.00	12,877,713.00	2,122,287.00	2.30
541	Набавка земљишта	15,000,000.00	12,877,713.00	2,122,287.00	2.30
610	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	23,100,000.00	21,862,135.01	1,237,864.99	3.90
611	Отплата главнице домаћим банкама	23,100,000.00	21,862,135.01	1,237,864.99	3.90
УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ		647,663,260.00	561,046,372.65	86,616,887.35	100.00

Табела 3.

СТРУКТУРА РАСХОДА БУЏЕТА ЗА 2013.ГОДИНУ ПО ФУНКЦИОНАЛНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ					
Функц. Клас.	назив функције	план 2013.	извршење 2013	разлика	% буџета
020	Социјална заштита - старост	200,000.00	48,800.00	151,200.00	0.01
040	Социјална заштита - породица и деца	6,100,000.00	4,443,503.68	1,656,496.32	0.79
070	Социјална помоћ угроженом становништву неklasификована на другом месту	9,688,000.00	9,122,485.96	565,514.04	1.63
090	Социјална заштита неklasификована на другом месту	12,900,000.00	8,548,499.26	4,351,500.74	1.52
110	Извршни и законодавни органи	94,699,366.87	80,489,601.97	14,209,764.90	14.35
130	Опште услуге	86,115,000.00	84,870,114.38	1,244,885.62	15.13
133	Остале опште услуге	1,430,485.47	1,289,310.34	141,175.13	0.23
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	5,288,000.00	4,956,931.00	331,069.00	0.88
170	Трансакције јавног дуга	11,000,000.00	10,343,296.68	656,703.32	1.84
320	Услуге противпожарне заштите	141,700.00	141,700.00	0.00	0.03
420	Пољопривреда, шумарство лов и рибол.	11,604,611.91	8,302,299.51	3,302,312.40	1.48
474	Вишенаменски развојни пројекти	11,352,000.00	10,695,871.50	656,128.50	1.91
560	Заштита животне средине	31,557,960.64	28,565,111.02	2,992,849.62	5.09
620	Развој заједнице	177,557,189.11	137,480,501.15	40,076,687.96	24.50
630	Водоснабдевање	39,200,000.00	26,376,058.30	12,823,941.70	4.70
700	Здравство	5,600,000.00	4,541,030.79	1,058,969.21	0.81
810	Услуге рекреације и спорта	41,595,902.00	40,807,139.31	788,762.69	7.27
820	Услуге културе	23,898,660.00	23,334,420.68	564,239.32	4.16
830	Услуге емитовања и штампања	8,307,880.00	8,009,016.61	298,863.39	1.43
911	Предшколско образовање	25,731,444.00	25,368,435.46	363,008.54	4.52
912	Основно образовање	27,644,680.00	27,363,110.84	281,569.16	4.88
921	Средње образовање	13,996,000.00	13,983,611.99	12,388.01	2.49
980	Образовање неklasификовано на другом месту	2,054,380.00	1,965,522.22	88,857.78	0.35
	У К У П Н О :	647,663,260.00	561,046,372.65	86,616,887.35	100.00

Табела 4.

упоредни преглед извршења плана расхода по корисницима функцијама и економској класификацији за период 01.01.-31.12.2013. године									
РАЗДЕО	ГЛАВА	ФУНКЦИЈА	ПОЗИЦИЈА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС	СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА	ИЗВРШЕНО СА 31.12.2013.	ОСТАТАК ЗА ИЗВРШЕЊЕ	%
1		110			ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				
	1	110			ПРЕДСЕДНИК, СКУПШТИНА И ОПШТИ ТРОШКОВИ ЈАВНОГ СЕКТОРА				
		110	1	411	Плате и додаци запослених	6,000,000.00	5,884,345.44	115,654.56	98.07
		110	2	412	Социјални доприноси на терет послодвца	1,200,000.00	1,053,297.00	146,703.00	87.77
		110	193	414	Социјална давања запосленима	61,100.00	61,100.00	0.00	100.00
		110	3	417	Одборнички додатак	1,600,000.00	1,286,884.00	313,116.00	80.43
		110	4	421	Стални трошкови	30,500,000.00	30,410,559.97	89,440.03	99.70
		110	5	422	Трошкови путовања	1,700,000.00	1,317,704.65	382,295.35	77.51
		110	6	423	Услуге по уговору-накнада члановима већа	2,740,000.00	2,732,296.00	7,704.00	99.71
		110	7	423	Услуге по уговору-медијско представљање општине	1,300,000.00	1,296,411.20	3,588.80	99.72
		110	8	423	Услуге по уговору - реклама и репрезентација	1,200,000.00	997,672.00	202,328.00	83.13
		110	9	423	Услуге по уговору - Општинска изборна комис.	100,000.00	41,390.00	58,610.00	41.39
		110	10	423	Остале услуге по уговору	3,900,000.00	3,793,651.31	106,348.69	97.27
		110	11	424	Специјализоване услуге	22,550,000.00	22,498,180.74	51,819.26	99.77
		110	12	424	Специјализоване услуге-мртвозорство	390,000.00	384,982.00	5,018.00	98.71
		110	13	425	Текуће поправке и одржавање	150,000.00	143,581.81	6,418.19	95.72
		110	14	426	Материјал	750,000.00	741,976.10	8,023.90	98.93
		110	15	482	Порези, таксе и казне	100,000.00	95,030.50	4,969.50	95.03
		110	16	483	Судска и друга извршења	6,072,724.00	6,060,224.96	12,499.04	99.79
		110	189	484	Накнада штете услед елементарних непогода	337,222.88	337,222.88	0.00	100.00
		110	17	512	Машине и опрема	412,000.00	385,318.00	26,682.00	93.52
					Укупно глава 1. раздела 1.	81,063,046.88	79,521,828.56	1,541,218.32	98.09
1	2	170			ТРАНСАКЦИЈЕ ЈАВНОГ ДУГА				
		170	18	441	Отплата камата домаћим пословним банкама	2,900,000.00	2,664,342.45	235,657.55	91.87

		170	19	611	Отплата главнице домаћих кредита	8,100,000.00	7,678,954.23	421,045.77	94.80
					Укупно глава 2. раздела 1.	11,000,000.00	10,343,296.68	656,703.32	94.03
1	3	470			ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ - РАЗВОЈНИ ПРОЈЕКТИ				
		474	20	513	Некретнине и опрема	0.00	0.00	0.00	0.00
		474	21	541	Набавка земљишта	10,000,000.00	9,756,100.50	243,899.50	97.56
					Укупно глава 3. раздела 1.	10,000,000.00	9,756,100.50	243,899.50	97.56
1	4	000			СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА				
		040	22	472	Накнаде за децу и породицу - помоћ бебама	5,000,000.00	3,570,000.00	1,430,000.00	71.40
		070	23	472	ужина за најсиромашније	1,500,000.00	1,223,171.32	276,828.68	81.54
		070	24	472	Смањење угрожености Рома	700,000.00	675,065.50	24,934.50	96.43
		070	25	472	Превоз за децу са сметњама у развоју	1,150,000.00	997,816.00	152,184.00	86.76
		070	26	472	Студентске стипендије	3,150,000.00	3,120,000.00	30,000.00	99.04
		070	27	472	Ученичке стипендије	1,400,000.00	1,381,500.00	18,500.00	98.67
		070	28	472	Ученичке награде - Видовдан	280,000.00	253,990.00	26,010.00	90.71
		070	29	472	Остале накнаде за социјалну заштиту из буџета	1,508,000.00	1,470,943.14	37,056.86	97.54
		090	30	462	Општински црвени крст	2,000,000.00	1,995,535.00	4,465.00	99.77
					Укупно глава 4. раздела 1.	16,688,000.00	14,688,020.96	1,999,979.04	88.02
УКУПНО РАЗДЕО 1 - ОПШТИНСКО ВЕЋЕ						118,751,046.88	114,309,246.70	4,441,800.18	96.25
2	133				ОПШТИНСКИ ЈАВНИ ПРАВОБРАНИОЦ				
		133	31	411	Плате и додаци запослених	0.00	0.00	0.00	0.00
		133	32	412	Соц. Доприноси на терет послодавца	0.00	0.00	0.00	0.00
		133	33	422	Трошкови путовања	0.00	0.00	0.00	0.00
УКУПНО РАЗДЕО 2 - ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО						0.00	0.00	0.00	0.00
3	130				ОПШТИНСКА УПРАВА				
3	1				ОПШТЕ УСЛУГЕ				
		130	34	411	Плате и додаци запослених	54,835,000.00	54,830,650.38	4,349.62	99.99
		130	35	412	Соц. Доприноси на терет послодавца	9,980,000.00	9,796,731.00	183,269.00	98.17
		130	36	413	Накнаде у натури	400,000.00	384,000.00	16,000.00	96.00
		130	37	414	Социјална давања запосленима	940,000.00	936,368.00	3,632.00	99.61
		130	38	415	Накнаде за запослене	1,100,000.00	1,072,640.00	27,360.00	97.51
		130	39	416	Награде, бонуси и остали расходи	600,000.00	554,658.00	45,342.00	92.44
		130	40	421	Стални трошкови	1,600,000.00	1,588,103.90	11,896.10	99.25

		130	41	422	Трошкови путовања	500,000.00	499,523.00	477.00	99.90
		130	42	423	Услуге по уговору	3,400,000.00	3,139,319.75	260,680.25	92.33
		130	43	424	Специјализоване услуге	600,000.00	509,575.40	90,424.60	84.92
		130	44	425	Текуће поправке и одржавање	1,400,000.00	1,281,111.95	118,888.05	91.50
		130	45	426	Материјал	7,210,000.00	6,998,432.45	211,567.55	97.06
		130	46	482	Порези обавезне таксе	150,000.00	115,197.54	34,802.46	76.79
		130	47	511	Капитално одржавање зграда и објеката	100,000.00	8,320.01	91,679.99	8.32
		130	48	512	Машине и опрема	3,300,000.00	3,155,483.00	144,517.00	95.62
					Укупно глава 1. раздела 3.	86,115,000.00	84,870,114.38	1,244,885.62	98.55
3	2	000			СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА				
		090	49	463	Центар за социјални рад	10,500,000.00	6,182,641.04	4,317,358.96	58.88
					Укупно глава 2. раздела 3.	10,500,000.00	6,182,641.04	4,317,358.96	58.88
3	3	720			ЗДРАВСТВО				
		721	50	463	Дом здравља - Владичин хан	5,500,000.00	4,441,030.79	1,058,969.21	80.74
		721	194	463	Здравствени центар Сурдулица	100,000.00	100,000.00	0.00	100.00
					Укупно глава 3. раздела 3.	5,600,000.00	4,541,030.79	1,058,969.21	81.09
3	4	912			ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ				
		912	51	4631	ОШ "Бранко Радичевић"	8,600,000.00	8,465,166.08	134,833.92	98.43
		912	52	4632	ОШ "Бранко Радичевић"	1,100,000.00	992,800.00	107,200.00	90.25
		912	53	4631	ОШ "Свети Сава"	6,900,000.00	6,894,888.73	5,111.27	99.92
		912	54	4632	ОШ "Свети Сава"	769,680.00	741,995.00	27,685.00	96.40
		912	55	4631	ОШ " Вук Караџић"	5,500,000.00	5,498,371.36	1,628.64	99.97
		912	56	4632	ОШ " Вук Караџић"	100,000.00	100,000.00	0.00	100.00
		912	57	4631	ОШ " Војвода Радомир Путник"	4,175,000.00	4,171,589.67	3,410.33	99.91
		912	58	4632	ОШ " Војвода Радомир Путник"	500,000.00	498,300.00	1,700.00	99.96
					Укупно глава 4. раздела 3.	27,644,680.00	27,363,110.84	281,569.16	98.98
3	5	921			СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ				
		921	59	4631	Гимназија "Јован Скерлић"	5,300,000.00	5,294,353.27	5,646.73	99.89
		921	60	4632	Гимназија "Јован Скерлић"	100,000.00	95,760.00	4,240.00	95.76
		921	61	4631	Техничка школа	5,596,000.00	5,596,000.00	0.00	100.00
		921	62	4632	Техничка школа	3,000,000.00	2,997,498.72	2,501.28	99.91
					Укупно глава 5. раздела 3.	13,996,000.00	13,983,611.99	12,388.01	99.91
3	6	911			ДЕЧЈИ ВРТИЋ "ПЧЕЛИЦА"				

		911	63	411	Плате и додаци запослених	17,990,000.00	17,990,000.00	0.00	100.00
		911	64	412	Социјални доприноси на терет послодавца	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	100.00
		911	65	414	Социјална давања запосленима	776,484.00	738,516.00	37,968.00	95.11
		911	66	415	Накнада трошкова за запошљене	450,000.00	450,000.00	0.00	100.00
		911	67	416	Награде,бонуси и остали расходи	300,000.00	256,884.00	43,116.00	85.62
		911	68	421	Стални трошкови	350,000.00	350,000.00	0.00	100.00
		911	69	422	Трошкови путовања	374,960.00	234,572.00	140,388.00	65.55
		911	70	423	Услуге по уговору	290,000.00	287,640.00	2,360.00	99.18
		911	71	424	Специјализоване услуге	150,000.00	149,548.00	452.00	99.69
		911	72	425	Текуће поправке и одржавања	0.00	0.00	0.00	0.00
		911	73	426	Материјал	1,300,000.00	1,197,845.46	102,154.54	92.14
		911	74	482	Порези и остале таксе	50,000.00	14,630.00	35,370.00	29.26
		911	75	512	Машине и опрема	100,000.00	98,800.00	1,200.00	98.80
					Укупно глава 6. раздела 3.	25,731,444.00	25,368,435.46	363,008.54	98.59
3	7	810			УСЦ "КУЊАК"				
		810	76	411	Плате и додаци запослених	6,050,000.00	6,031,948.00	18,052.00	99.70
		810	77	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1,090,000.00	1,079,720.00	10,280.00	99.05
		810	78	413	Накнаде у натура	70,000.00	70,000.00	0.00	100.00
		810	79	414	Социјална давања запосленима	0.00	0.00	0.00	0.00
		810	80	415	Накнада трошкова за запошљене	70,000.00	54,450.61	15,549.39	77.78
		810	81	416	Награде,бонуси и остали расходи	0.00	0.00	0.00	0.00
		810	82	421	Стални трошкови	3,100,000.00	3,100,000.00	0.00	100.00
		810	83	422	Трошкови путовања	30,000.00	19,549.60	10,450.40	65.16
		810	84	423	Услуге по уговору	1,300,000.00	1,299,842.00	158.00	99.98
		810	85	424	Специјализоване услуге	300,000.00	299,352.96	647.04	99.78
		810	86	425	Текуће поправке и одржавања	2,440,000.00	2,440,000.00	0.00	100.00
		810	87	426	Материјал	1,120,000.00	1,119,819.92	180.08	99.98
		810	88	482	Порези и остале таксе	100,000.00	9,110.00	90,890.00	9.11
		810	89	483	Новчане казне и пенели по решењу судова	100,000.00	89,000.00	11,000.00	89.00
		810	90	511	Капитално одржавање зграда и објеката	3,300,000.00	2,803,736.55	496,263.45	84.96
		810	91	512	Машине и опрема	3,300,000.00	3,232,529.50	67,470.50	97.95
					Укупно глава 7. раздела 3.	22,370,000.00	21,649,059.14	720,940.86	96.78
3	8	810			ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ				

		810	92	421	Стални трошкови-провизија	13,847.00	13,847.00	0.00	100.00
		810	93	423	Услуге по уговору	1,453,773.00	1,453,773.00	0.00	100.00
		810	94	424	Специјализоване услуге	270,110.00	270,110.00	0.00	100.00
		810	95	426	Материјал	118,750.00	118,750.00	0.00	100.00
		810	96	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	289,286.00	289,286.00	0.00	100.00
		810	97	481	донације невладиним организацијама	12,050,136.00	12,050,136.00	0.00	100.00
					Укупно глава 8. раздела 3.	14,195,902.00	14,195,902.00	0.00	100.00
3	8.1	810			БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА СПОРТ				
		810	208	421	Стални трошкови-провизија	30,000.00	30,000.00	0.00	100.00
		810	209	423	Услуге по уговору	850,000.00	820,985.00	29,015.00	96.58
		810	210	481	донације невладиним организацијама	4,150,000.00	4,111,093.17	38,906.83	99.06
					Укупно глава 8.1. раздела 3.	5,030,000.00	4,962,078.17	67,921.83	98.65
3	9	820			ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО				
		820	98	411	Плате и додаци запослених	8,975,000.00	8,972,371.27	2,628.73	99.97
		820	99	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1,670,000.00	1,667,282.71	2,717.29	99.83
		820	100	414	Социјална давања запосленима	100,000.00	91,667.72	8,332.28	91.66
		820	101	415	Накнаде трошкова за запослене	250,000.00	240,283.00	9,717.00	96.11
		820	102	416	Награде, бонуси и остали расходи	450,000.00	421,407.00	28,593.00	93.64
		820	103	421	Стални трошкови	600,000.00	600,000.00	0.00	100.00
		820	104	422	Трошкови путовања	150,000.00	119,101.00	30,899.00	79.40
		820	105	423	Услуге по уговору	3,565,000.00	3,564,658.78	341.22	99.99
		820	106	424	Специјализоване услуге	900,000.00	872,600.00	27,400.00	96.95
		820	107	425	Текуће поправке и одржавања	450,000.00	151,793.00	298,207.00	33.73
		820	108	426	Материјал	300,000.00	292,564.48	7,435.52	97.52
		820	109	482	Порези и остале таксе	200,000.00	109,964.00	90,036.00	54.98
		820	110	483	Новчане казне и пенели по решењу судова	3,000,000.00	2,992,492.13	7,507.87	99.75
		820	111	512	Машине и опрема	200,000.00	185,090.00	14,910.00	92.54
		820	112	515	Књиге у библиотекарству	200,000.00	167,678.95	32,321.05	83.83
					Укупно глава 9. раздела 3.	21,010,000.00	20,448,954.04	561,045.96	97.33
3	10	830			ЈП ИПЦ " РАДИО ХАН "				
		830	113	411	Плате и додаци запослених	5,305,000.00	5,305,000.00	0.00	100.00
		830	114	412	Социјални доприноси на терет послодавца	970,000.00	970,000.00	0.00	100.00

		830	115	413	Накнаде у натури	85,000.00	73,640.00	11,360.00	86.63
		830	116	414	Социјална давања запосленима	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
		830	195	416	Награде, бонуси и остали расходи	130,000.00	91,396.44	38,603.56	70.30
		830	117	421	Стални трошкови	210,000.00	190,294.17	19,705.83	90.61
		830	118	422	Трошкови путовања	20,000.00	2,350.50	17,649.50	11.75
		830	119	423	Услуге по уговору	332,880.00	332,453.00	427.00	99.87
		830	120	424	Специјализоване услуге	400,000.00	354,419.00	45,581.00	88.60
		830	121	425	Текуће поправке и одржавања	40,000.00	19,500.00	20,500.00	48.75
		830	122	426	Материјал	15,000.00	15,000.00	0.00	100.00
		830	123	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	270,000.00	256,827.50	13,172.50	95.12
		830	124	511	Капитално одржавање зграда и објеката	300,000.00	255,000.00	45,000.00	85.00
		830	125	512	Машине и опрема	200,000.00	143,136.00	56,864.00	71.56
					Укупно глава 10. раздела 3.	8,307,880.00	8,009,016.61	298,863.39	96.40
3	11	620			ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ				
		620	126	411	Плате и додаци запослених	12,780,000.00	12,397,245.91	382,754.09	97.00
		620	127	412	Социјални доприноси на терет послодавца	2,290,000.00	2,286,369.53	3,630.47	99.84
		620	128	413	Накнаде у натури	40,000.00	30,000.00	10,000.00	75.00
		620	129	414	Социјална давања запосленима	50,000.00	10,000.00	40,000.00	20.00
		620	130	415	Накнада трошкова за запослене	100,000.00	98,430.00	1,570.00	98.43
		620	131	416	Награде, бонуси и остали расходи	0.00	0.00	0.00	0.00
		620	132	421	Стални трошкови	700,000.00	595,449.06	104,550.94	85.06
		620	133	422	Трошкови путовања	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
		620	134	423	Услуге по уговору	1,500,000.00	891,223.00	608,777.00	59.41
		620	135	424	Специјализоване услуге-	7,500,000.00	6,431,832.09	1,068,167.91	85.75
		620	136	424	Специјализоване услуге- одржавање јавних површина	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	100.00
		620	137	425	Текуће поправке и одржавања регионалних путева	11,000,000.00	7,328,587.38	3,671,412.62	66.62
		620	138	425	Текуће поправке и одржавање локалних путева	19,700,000.00	10,720,188.87	8,979,811.13	54.41
		620	139	426	Материјал	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	100.00
		620	140	441	Отплата домаћих камата	2,500,000.00	2,332,218.92	167,781.08	93.28
		620	141	465	Остали трансфери -Самодопринос	150,000.00	50,000.00	100,000.00	33.33

		620	142	482	Порези и остале таксе	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	100.00
		620	143	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	2,200,000.00	1,976,944.10	223,055.90	89.86
		620	144	485	Остале накнаде штете	15,000.00	15,000.00	0.00	100.00
		620	145	511	Зграде и грађевински објекти	26,520,000.00	16,002,216.45	10,517,783.55	60.34
		620	146	512	Машине и опрема	300,000.00	104,200.00	195,800.00	34.73
		620	147	515	Нематеријална имовина -софтвер	500,000.00	400,200.00	99,800.00	80.04
		620	148	611	Отплата главнице домаћих кредита	15,000,000.00	14,183,180.78	816,819.22	94.55
					Укупно глава 11. раздела 3.	125,545,000.00	98,453,286.09	27,091,713.91	78.42
3	12				ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМ. УРЕЂЕЊЕ				
		630	149	4511	ЈП "Водовод" - Владичин Хан -текуће субвенције	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	100.00
		630	150	4512	ЈП "Водовод" - Владичин Хан –капит.субвенције	21,200,000.00	8,376,058.30	12,823,941.70	39.51
		560	151	4511	ЈП за комунално уређење - текуће субвенције	21,052,344.54	21,052,344.54	0.00	10.00
		560	152	4512	ЈП за комунално уређење - капиталне субвенције	8,000,000.00	5,839,962.78	2,160,037.22	73.00
					Укупно глава 12. раздела 3.	68,252,344.54	53,268,365.62	14,983,978.92	78.04
3	13				СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАН. ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА				
		320	153	451	Ватрогасни фонд	141,700.00	141,700.00	0.00	100.00
		160	154	451	Историјски архив Врање	460,000.00	421,686.00	38,314.00	91.67
		474	188	451	Слободна зона ДОО ЈУГ Владичин Хан	1,050,000.00	637,771.00	412,229.00	60.74
		474	214	451	Предузеће за управљање слобод. зоном Влад. Хан	302,000.00	302,000.00	0.00	100.00
		090	155	450	Повереништво за избеглице	400,000.00	370,423.22	29,576.78	92.60
					Укупно глава 13. раздела 3.	2,353,700.00	1,873,580.22	480,119.78	79.60
3	14	620			ФОНД ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ				
		620	156	421	Стални трошкови	159,340.11	159,340.11	0.00	100.00
		620	157	422	Трошкови путовања	47,346.00	47,346.00	0.00	100.00
		620	158	423	Услуге по уговору	4,268,810.00	4,268,810.00	0.00	100.00
		620	159	426	Материјал	62,592.00	62,592.00	0.00	100.00
		620	160	450	Субвенције	673,651.00	673,651.00	0.00	100.00
		620	161	512	Машине и опрема	40,450.00	40,450.00	0.00	100.00
					Укупно глава 14. раздела 3.	5,252,189.11	5,252,189.11	0.00	100.00
3	14.1	620			БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ОПШТИНЕ				
		620	196	421	Стални трошкови	90,000.00	62,974.00	27,026.00	69.97
		620	197	423	Услуге по уговору	670,000.00	328,052.00	341,948.00	48.96

		620	198	424	Специјализоване услуге	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00
		620	199	450	Субвенције	6,000,000.00	20,000.00	5,980,000.00	0.33
		620	200	541	Земљиште	5,000,000.00	3,121,612.50	1,878,387.50	62.43
					Укупно глава 14.1. раздела 3.	12,160,000.00	3,532,638.50	8,627,361.50	29.05
3	15	420			ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ				
		420	162	421	Стални трошкови	6,126.91	6,126.91	0.00	100.00
		420	163	422	Трошкови путовања	11,707.00	11,707.00	0.00	100.00
		420	164	423	Услуге по уговору	1,616,927.59	1,616,927.59	0.00	100.00
		420	165	424	Специјализоване услуге - противградна заштита	549,398.00	549,398.00	0.00	100.00
		420	166	426	Материјал	76,220.68	76,220.68	0.00	100.00
		420	167	450	Субвенције	5,054,231.73	5,054,231.73	0.00	100.00
					Укупно глава 15. раздела 3.	7,314,611.91	7,314,611.91	0.00	100.00
3	15.1	420			БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВ.				
		420	201	421	Стални трошкови	10,000.00	5,000.00	5,000.00	50.00
		420	202	423	Услуге по уговору	380,000.00	352,532.00	27,468.00	92.77
		420	203	424	Специјализоване услуге	200,000.00	133,000.00	67,000.00	66.50
		420	204	426	Материјал	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00
		420	205	450	Субвенције	1,500,000.00	442,155.60	1,057,844.40	29.47
		420	206	511	Зграде и грађевински објекти	450,000.00	0.00	450,000.00	0.00
		420	207	512	Машине и опрема	250,000.00	55,000.00	195,000.00	22.00
					Укупно глава 15.1. раздела 3.	4,290,000.00	987,687.60	3,302,312.40	23.02
3	16	560			ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ				
		560	191	421	Стални трошкови	7,833.50	7,833.50	0.00	100.00
		560	168	422	Трошкови путовања	35,495.00	35,495.00	0.00	100.00
		560	169	423	Услуге по уговору	794,087.60	794,087.60	0.00	100.00
		560	170	424	специјализоване услуге - санација дивљих деп.	37,500.00	37,500.00	0.00	100.00
		560	171	465	Остали трансфери и дотације	540,700.00	540,700.00	0.00	100.00
		560	192	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	40,000.00	40,000.00	0.00	100.00
		560	190	512	Машине и опрема	50,000.00	50,000.00	0.00	100.00
					Укупно глава 16. раздела 3.	1,505,616.10	1,505,616.10	0.00	100.00
3	16.1	560			БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШ. И УНАП. Ж. СР.				
		560	211	421	Стални трошкови	10,000.00	5,000.00	5,000.00	50.00
		560	212	423	Услуге по уговору	120,000.00	82,525.00	37,475.00	68.77

		560	213	424	Специјализоване услуге	870,000.00	79,662.60	790,337.40	9.15
					Укупно глава 16.1. раздела 3.	1,000,000.00	167,187.60	832,812.40	16.72
3	17				Канцеларија УНИЦЕФА за ЛПА за децу (I-III)				
		980			I Пројекат развојно образовни центар	1,414,380.00	1,363,739.00	50,641.00	96.41
		980	172	421	Стални трошкови	100,000.00	50,600.00	49,400.00	50.60
		980	173	424	Специјализоване услуге	847,840.00	846,728.00	1,112.00	99.86
		980	174	426	Материјал	466,540.00	466,411.00	129.00	99.97
		980			II Пројекат Дневни боравак за децу са сметњама у развоју	640,000.00	601,783.22	38,216.78	94.02
		980	175	424	Специјализоване услуге	570,000.00	533,622.00	36,378.00	93.61
		980	176	426	Материјал	70,000.00	68,161.22	1,838.78	97.37
		040	177	472	III Социјална давања сиромашној деци	1,100,000.00	873,503.68	226,496.32	79.40
					Укупно глава 17. раздела 3.	3,154,380.00	2,839,025.90	315,354.10	90.00
3	18				ОСТАЛИ ТРАНСФЕРИ И ДОТАЦИЈЕ				
		620	178	465	Учешће у реализацији пројеката стр. раз. плана	34,600,000.00	30,242,387.45	4,357,612.55	87.40
		160	179	465	Канцеларија за младе	3,328,000.00	3,035,245.00	292,755.00	91.20
		160	180	451	Центар за развој Јабланич. и Пчинског округа	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	100.00
					Укупно глава 18. раздела 3.	39,428,000.00	34,777,632.45	4,650,367.55	88.20
3	19				ДОНАЦИЈЕ НЕВ.ОРГАНИЗАЦИЈАМА				
		110	181	481	Политичке партије (0.15% расхода)	970,000.00	967,773.41	2,226.59	99.77
		820	182	481	КУД Бранислав Нушић	2,888,660.00	2,885,466.64	3,193.36	99.88
		133	183	481	СУБНОР	300,000.00	209,669.87	90,330.13	69.89
		020	184	481	Удружење пензионера Владичин Хан	200,000.00	48,800.00	151,200.00	24.40
		133	185	481	Остале невладине организације	1,130,485.47	1,079,640.47	50,845.00	95.50
					Укупно глава 19. раздела 3.	5,489,145.47	5,191,350.39	297,795.08	94.57
3	20	110			РЕЗЕРВЕ				
		110	186	499	Средства сталне буџетске резерве	62,777.12	0.00	62,777.12	84.31
		110	187	499	Средства текуће буџетске резерве-макс. 2%	12,603,542.87	0.00	12,603,542.87	98.68
					Укупно глава 20. раздела 3.	12,666,319.99	0.00	12,666,319.99	98.21
УКУПНО РАЗДЕО 3 - ОПШТИНСКА УПРАВА(глава 1-20)						528,912,213.12	446,737,125.95	82,175,087.17	84.46
УКУПНО БУЏЕТ 2013. (РАЗДЕО 1, 2 И 3)						647,663,260.00	561,046,372.65	86,616,887.35	86.62

III ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 11.

Завршни рачун буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину садржи:

- Консолидовани Биланс стања;
- Консолидовани Биланс прихода и расхода;
- Консолидовани Извештај о капиталним расходима и финансирању;
- Консолидовани Извештај о новчаним токовима;
- Консолидовани Извештај о извршењу буџета;
- Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину
- Извештај о стању задужености општине и обавезама по узетим кредитима
- Извештај о коришћењу средстава текуће и сталне буџетске резерве;
- Извештај екстерне ревизије.

Члан 12.

Одлуку о Завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину усвојену од стране Скупштине општине Владичин Хан доставити Управи трезора.

Одлуку објавити у „Службеном гласнику Града Врања“

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ
ВЛАДИЧИН ХАН
Број: 06-126/1/2014-01

ПРЕДСЕДНИЦА,

Данијела Поповић

**ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН**

**ИЗВЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
ЗА ПЕРИОД 01. 01. ДО 31. 12. 2013. ГОДИНЕ**

Владичин Хан, април 2014. године

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Одлуком о буџету Општине Владичих Хан за 2013. годину донетој на седници Скупштине Општине Владичин Хан дана 26. 12. 2012. године, утврђен је обим буџета у износу од 682.360.000,00 динара.

Одлуком о ребалансу буџета (ребаланс 1) од 30. 03. 2013. године, извршена је прерасподела укупног обима буџета утврђеног иницијалном одлуком из децембра месеца превасходно у циљу сервисирања обавеза према предузећу ПВВ Лесковац а по основу заосталих неизмирених обавеза из претходне две године за депоновање смећа на регионалну депонију.

Након првог ребаланса донет је други дана 19.09.2013. године којим су приходи буџета умањени и билансирани на укупан обим од 632,730.000,00 динара а имајући у виду дотадашње извршење појединих прихода и њихове пројекције до краја пословне 2013. године. Умањење прихода у највећем делу условио је промењен начин обрачуна пореза на зараде на штету прихода локалних самоуправа као и Ребалансом републичког буџета утврђени умањени наменски трансфери за текуће одржавање регионалних путева пренетих у надлежност локалним самоуправама.

Најзад, дана 26.12.2013. године Скупштина усвојила је и трећи Ребаланс којим је извршена прерасподела постојећег обима средстава утврђених другим ребалансом а превасходно са циљем сервисирања судских извршења која су се током године реализовала и за која није постојало довољно простора за измирење планираних другим ребалансом.

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему, извршено је увећања укупних прихода буџета за наменске трансфере и донације за укупно 14,933.260,00 динара а за наменску реализацију пројеката помоћи у кући у брдско планинским пределима, пројекта Канцеларије за младе „мој други дом“, пројекта „Друштвени центар у Лепеници“ као и суфинансирања пројекта Конекшн. На тај начин, укупан обим буџета за 2013. годину утврђен је у износу од **647.663.260,00 динара**

Полазећи од основних начела у извршењу буџета, која су утврђена у складу са Извештајем о фискалној стратегији Републике Србије за 2012. годину са пројекцијама за 2013. и 2014. годину, који је донела Влада Републике Србије, буџет Општине Владичин Хан извршавао се у условима релативно чврсте монетарне и фискалне политике и чврсте политике зарада у јавном сектору.

Општина Владичин Хан је финансирала потребе својих директних и индиректних корисника за намене које су утврђене Законом о локалној самоуправи, Законом о буџетском систему и другим законима, одлукама Скупштине Општине, решењима и закључцима Општинског већа односно Председника Општине и другим актима којима је утврђено право за финансирање корисника буџета. Извршавањем буџета Општине Владичин Хан омогућено је несметано функционисање свих јавних институција чији је оснивач Општина и реализовани су капитални и остали развојни пројекти у обиму одређеном субјективним и објективним факторима.

Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину је саставни део завршног рачуна буџета Општине Владичин Хан у складу са одредбама члана 79. Закона о буџетском систему.

II ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Планирани обим расхода и издатака буџета у 2013ој години у износу од 647,663.260,00 динара реализован је у износу од 590,984.330,44 динара, односно 91,25%.

1. Остварени текући приходи и примања	551,110.719,93
2. Пренети приходи из претходне године	39,873.610,51
УКУПНО РАСПОЛОЖИВИ ПРИХОДИ	590,984.330,44
3. Распоређени и извршени текући расходи и издаци	561,046.372,65
Укупан буџетски суфицит:	29,937.957,79

Буџетски суфицит остварен у 2013. ој години, у износу од **29,937.957,79 динара**, у потпуности се преноси у наредну буџетску годину и биће коришћен за финансирање редовних расхода и издатака који су предвиђени Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2014.у годину.

Структура остварених прихода и примања

Редни број		Врста прихода -примања	Планирано	Остварено	Струк у %
		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ			
1.		Порези	176,450.000,00	173,565.491,59	29,37
1.1.	711	Порези на доходак, добит и капиталне добитке	148,350.000,00	143,336.365,01	24,26
1.2.	712	Порез на фонд зарада	0,00	0,00	0
1.3.	713	Порез на имовину	11,200.000,00	12,442.384,35	2,10
1.4.	714	Порез на добра и услуге	4,400.000,00	5,286.128,20	0,89
1.5.	716	Други порези	12,500.000,00	12,500.614,03	2,12
2.		ДОНАЦИЈЕ	26,014.380,00	11,014.380,00	1,87
2.1.	732	Донације	26,014.380,00	11,014.380,00	1,87
3.	733	Трансфери од других нивоа власти	361,920.880,00	306,084.037,78	51,79
4.		Други приходи	43,378.000,00	60,446.810,56	10,23
4.1.	741	Приходи од имовине	35,000.000,00	51,399.792,17	8,69
4.2.	742	Приходи од продаје добара и услуга	1,600.000,00	1,315.212,76	0,22
4.3.	743	Новчане казне и одузета имовинска корист	2,550.000,00	3,026.970,18	0,51
4.4.	745	Мешовити и неодређени приходи	3,728.000,00	4,276.147,05	0,74
4.5.	772	Меморандумске ставке за реф. расхода	500.000,00	428.688,40	0,07
5.		Пренета и неутрошена средства	39,900.000,00	39,873.610,51	6,74
		УКУПНО	647,663.260,00	590,984.330,44	100,00

Укупно планирани и извршени расходи по корисницима и наменама детаљно су приказани у табелама 2., 3 и 4. Посебног дела Одлуке о завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан за 2013.годину.

У наставку извештаја следи детаљно образложење извршења буџета по сваком од раздела односно корисника буџета садржаних у Одлуци о буџету Општине Владичин Хан за 2013. годину.

РАЗДЕО 1. – ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Извештај о трошењу средстава Општинског већа Владичин Хан за период од 01.01.2013. до 31.12.2013.

Поз.у буџ.	Конто	Опис	Планирано	Извршено	% извршења
	411000	Плате, додаци и накнаде запослених	6.000.000,00	5.884.348,00	98.07%
1	411111	Плате по основу цене рада	6.000.000,00	5.884.348,00	98.07%
	412000	Социјални доприноси	1.200.000,00	1.053.297,00	87.77%
2	412111	Доприноси за ПИО	700.000,00	647.278,00	92.47%
2	412211	Доприноси за здравствено осигур.	400.000,00	361.887,00	90.47%
2	412311	Доприноси за незапосленост	100.000,00	44.132,00	44.13%
	414000	Социјална давања запослених	61.100,00	61.100,00	100%
193	414314	Помоћ у случају смрти запос....	61.100,00	61.100,00	100%
	417000	Одборнички додатак	1.600.000,00	1.286.884,00	80.43%
3	417111	Посланички додатак	1.600.000,00	1.286.884,00	80.43%
	421000	Стални трошкови	30.500.000,00	30.410.559,97	99.71%
4	421111	Трошкови платног промета	1.450.000,00	1.423.341,22	98.16%
4	421211	Трошкови електричне енергије	26.350.000,00	26.318.730,54	99.88%
4	421311	Трошкови водовода и канализац.	450.000,00	432.753,44	86.17%
4	421321	Дератизација	220.000,00	214.000,00	97.27%
4	421324	Услуге чишћења	170.000,00	169.465,42	99.60%
4	421411	Трошкови телефона и факса	500.000,00	496.976,54	99.39%
4	421414	Услуге мобилног телефона	755.000,00	750.963,81	99.46%
4	421619	Закуп нестамбеног простора	605.000,00	604.329,00	99.88%
	422000	Трошкови путовања	1.700.000,00	1.317.704,65	77.51%
5	422111	Трошкови дневница на сл.путу	700.000,00	575.725,00	82.24%
5	422121	Трошкови превоза на сл.путу	400.000,00	325.471,00	81.36%
5	422131	Трошкови смештаја на сл.путу	250.000,00	196.094,65	78.43%
5	422194	Накнаде за употребу сопственог возила	50.000,00	8.393,00	16.78%
5	422211	Трошкови дневница за с.пут....	250.000,00	204.953,00	81.98%
5	422221	Трошкови превоза за с.пут у ин.	50.000,00	7.068,00	14.13%
	423000	Услуге по уговору	9.240.000,00	8.861.420,51	95.90%
6	423591	Накнад.чл.управних и надзорних	2.740.000,00	2.732.296,00	99.72%
7	423411	Услуге штампања билтена	214.000,00	213.001,20	99.53%
7	423412	Услуге штампања часописа	30.000,00	28.710,00	95.70%
7	423421	Услуге информисања јавности	103.000,00	102.800,00	99.80%
7	423432	Услуге објављивања тендера и огласа	180.000,00	179.020,00	99.45%
7	423439	Остале услуге рекламе и проп....	20.000,00	20.000,00	100%
7	423441	Медијске услуге ТВ	721.000,00	720.880,00	99.98%
7	423439	Остале услуге рекламе и проп....	32.000,00	32.000,00	100%
8	423421	Услуге информисања јавности	50.000,00	8.400,00	16.8%
8	423431	Услуге рекламе и пропаганде	100.000,00	94.630,00	94.63%
8	423432	Услуге објављивања тендера и огласа	50.000,00	29.376,00	58.75%

8	423441	Медијске услуге ТВ	50.000,00	9.600,00	19.20%
8	423621	Угоститељске услуге	200.000,00	146.000,00	73.00%
8	423711	Репрезентација	500.000,00	495.346,00	99.06%
8	423712	Поклони	250.000,00	214.320,00	85.73%
9	423591	Накнад.чл.управних и надзорних	100.000,00	41.390,00	41.34%
10	423111	Услуге превоза	30.000,00	21.280,00	70.93%
10	423221	Услуге одржавања рачунара	50.000,00	46.200,00	92.40%
10	423321	Котизација за семинаре	30.000,00	26.752,00	89.17%
10	423391	Издаци за стручне испите	10.000,00	4.000,00	40.00%
10	423411	Услуге штампања билтена	30.000,00	20.400,00	68.00%
10	423412	Услуге штампања часописа	200.000,00	182.640,00	91.32%
10	423419	Остале услуге штампања	60.000,00	55.452,31	92.42%
10	423441	Медијске услуге ТВ	30.000,00	18.000,00	60.00%
10	423449	Остале медијске услуге	40.000,00	40.000,00	100%
10	423521	Правно заступање пред суд.	180.000,00	172.225,00	95.68%
10	423591	Накнад.чл.управних и надзорних	1.000.000,00	991.491,00	99.14%
10	423712	Поклони	240.000,00	233.950,00	97.47%
10	423911	Остале опште услуге	2.000.000,00	1.981.261,00	99.06%
	424000	Специјализоване услуге	22.940.000,00	22.883.162,74	99.75
11	424211	Услуге образовања	810.000,00	802.707,00	99.09%
11	424221	Услуге културе	680.000,00	672.250,00	98.86%
12	424311	Здравствена заштита по уговору	390.000,00	384.982,00	98.71%
11	424611	Услуге очувања животне сред...	19.480.000,00	19.449.742,94	99.89%
11	424631	Геодетске услуге	840.000,00	833.838,80	99.26%
11	424911	Остале специјализоване услуге	740.000,00	739.642,00	99.51%
	425000	Текуће поправке и одржавање	150.000,00	143.581,81	95.72%
13	425191	Текуће поправке и одржавање остале опреме	40.000,00	39.200,00	98.00%
13	425211	Механичке поправке	5.000,00	4.549,61	90.99%
13	425221	Намештај	30.000,00	29.400,00	98.00%
13	425222	Текуће поправке рачунарске опреме	60.000,00	56.143,20	93.57%
13	425224	Електронска и фото опрема	9.000,00	8.769,00	97.43%
13	425229	Остале поправке и одржавање опреме	6.000,00	5.520,00	92.00%
	426000	Материјал	750.000,00	741.976,10	98.93%
14	426122	Службена одећа	25.000,00	23.450,00	93.80%
14	426123	Униформе	142.000,00	141.920,00	99.94%
14	426131	Цвеће и зеленило	9.000,00	7.290,00	81.00%
14	426311	Стручна литература за потребе...	198.000,00	196.546,69	99.26%
14	426811	Производи за чишћење	25.000,00	24.153,00	96.61%
14	426821	Храна	15.000,00	14.700,00	98.00%
14	426822	Пиће	48.000,00	47.310,00	98.56%
14	426911	Потрошни материјал	150.000,00	149.896,73	99.93%
14	426913	Алат и инвентар	8.000,00	7.100,00	88.75%
14	426919	Остали материјал за посебне намене	130.000,00	129.609,68	99.69%

	441000	Отплата камата домаћим пословним банкама	2.900.000,00	2.664.342,45	91,87%
18	441411	Отплата камата домаћим пословним банкама	2.900.000,00	2.664.342,45	91,87%
	462000	Дотације и трансфери	2.000.000,00	1.995.535,00	99,77%
30	462111	Текуће дотације и трансфери	2.000.000,00	1.995.535,00	99,77%
	472000	Социјална давања из буџета	14.688.000,00	12.692.485,96	86,41%
22	472311	Помоћ за новорођенчад	5.000.000,00	3.570.000,00	71,40%
23	472311	Ужина за најсиромашније ученике	1.500.000,00	1.223.171,32	81,54%
24	472311	Смањење угрожености Рома	370.000,00	365.065,50	98, %64
24	472721	Смањење угрожености Рома	325.000,00	310.000,00	95,38%
25	472311	Превоз деце са сметњама у развоју	1.150.000,00	997.816,00	86,76%
26	472714	Студентске стипендије	3.150.000,00	3.120.000,00	99,04%
27	472715	Ученичке стипендије	1.390.000,00	1.381.500,00	99,14%
28	472713	Ученичке награде Видовдан	260.000,00	253.990,00	94,53%
29	472311	Накнаде за децу и породицу	230.000,00	228.120,00	99,18%
29	472611	Накнада из буџета у случају смрти	55.000,00	54.394,00	98,84%
29	472713	Ученичке награде	50.000,00	45.633,00	91,20%
29	472719	Остале накнаде за образовање	900.000,00	898.482,00	99,83%
29	472731	Спортске награде	100.000,00	93.252,00	93,25%
29	472811	Накнаде из буџета за становање и живот	100.000,00	78.223,66	78,22%
29	472931	Једнократна помоћ	73.000,00	72.838,48	99,77%
	482000	Порези,обавезне таксе и казне	100.000,00	95.030,50	95,05%
15	482211	Републичке таксе	45.000,00	41.630,50	92,51%
15	482241	Општинске таксе	23.000,00	22.155,00	96,32%
15	482251	Судске таксе	18.000,00	18.000,00	100%
15	482331	Републичке казне	14.000,00	13.245,00	94,60%
	483000	Судска и друга извршења	6.072.724,00	6.060.224,96	99,79%
16	483111	Извршења по решењу судова	6072.724,00	6.060.224,96	99,79%
	484000	Накнада штете од дивљачи	337.222,88	337.222,88	100%
189	484111	Накнаде штете за повред.или штет.	337.222,88	337.222,88	100%
	512000	Машине и опрема	412.000,00	385.318,00	93,52%
17	512211	Намештај	72.000,00	68.650,00	95,34%
17	512212	Уградна опрема	40.000,00	38.469,00	96,17%
17	512221	Рачунарска опрема	150.000,00	145.766,00	97,17%
17	512222	Штампачи	30.000,00	27.999,00	93,33%
17	512233	Мобилни телефони	50.000,00	41.400,00	92,80%
17	512241	Електронска опрема	70.000,00	63.034,00	90,04%
	541000	Земљиште	10.000.000,00	9.756.100,50	97,56%
21	541112	Грађевинско земљиште	10.000.000,00	9.756.100,50	97,56%
	611000	Отплата главнице домаћих кредита	8.100.000,00	7.678.954,23	94,80%
19	611411	Отплата главнице домаћих кредита	8.100.000,00	7.678.954,23	94,80%
С В Е Г А			118.751.046,88	114.309.246,70	96,25

Ниво расхода у разделу 1 – Општинско веће прати планске вредности и нема значајнијих одступања у извршењу планских позиција. У наставку је аналитички приказана структура трошкова електричне енергије (421211 економска класификација) као позиције са највећим обимом трошења а имајући у виду да се са раздела Општинског већа истовремено врши плаћање фактура за утрошену електричну енергију свих корисника буџета Општине Владичин Хан.

УТРОШЕНА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА Корисници	Укупно у 2013.години
ОШ Свети Сава	4,398.236,45
Центар културе	1,995.838,84
Дечији вртић Пчелица	1,812.994,87
ОШ Бранко Радичевић	228.423,46
ЈП Водовод	3,986.009,87
ЈП Дирекција Владичин Хан	4,676.019,95
СО Владичин Хан	2,600.605,94
Гимназија Јован Скерлић	1,174.466,28
ОШ Вук Караџић Стубал	489.755,81
ОШ Радомир Путник	318.301,39
ЈП ИПЦ Радио Хан	388.690,55
Библиотека Вук Караџић	217.581,89
ФК Морава Влад.Хан	166.813,23
ЈП за комунално уређење	238.150,57
УКУПНО КОРИСНИЦИ БУЏЕТА	22,674.152,54
Збирно месне заједнице	3,626.841,14
УКУПНО ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	26,318.730,54

Напомена: Кориснику УСЦ Куњак је на њихов лични захтев, а обзиром да су обвезници ПДВа пренос средстава на име утрошене електричне енергије вршен на терет њихове апропријације сталних трошкова у Одлуци о буџету.

За раздео 2 – Општинско јавно правобранилаштво није било планирано трошење средстава ни из једног извора финансирања.

РАЗДЕО 3. – ОПШТИНСКА УПРАВА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Преглед извршених расхода према економској класификацији

ГЛАВА 1. ОПШТА УПРАВА

Извештај о трошењу средстава Општинске управе Владичин Хан за период од 01.01.2013. до 31.12.2013.					
Р.бр.	Конто	Опис	Планирано	Извршено	% извршења
	411000	Плате, додаци и накнаде запослених	54.835.000,00	54.830.650,38	99.99%
1	411111	Плате по основу цене рада	54.835.000,00	54.830.650,38	99.99%
	412000	Социјални доприноси	9.980.000,00	9.796.731,00	98.16%
2	412111	Доприноси за ПИО	6.100.000,00	6.020.338,00	98.69%
3	412211	Доприноси за здравствено осигур.	3.400.000,00	3.365.915,00	98.99%
4	412311	Доприноси за незапосленост	480.000,00	410.478,00	85.52%

	413000	Накнаде у натури	400.000,00	384.000,00	96%
5	413142	Поклони за децу	330.000,00	318.000,00	96.36%
6	413151	Превоз на посао и са посла	70.000,00	66.000,00	94.28%
	414000	Социјална давања запосленима	940.000,00	936.368,00	99.61%
7	414111	Породиљско боловање	416.000,00	414.384,00	99.61%
8	414311	Отпремнина приликом пензионисања	196.000,00	195.495,00	99.74%
9	414314	Помоћ у случају смрти запосленог	243.000,00	242.489,00	99.78%
10	414411	Помоћ у медицинском лечењу	85.000,00	84.000,00	98.82%
	415000	Накнаде трошкова запосленима	1.100.000,00	1.072.640,00	97.51%
11	415112	Накнаде трошкова за превоз	1.100.000,00	1.072.640,00	97.51%
	416000	Награде запосленима	600.000,00	554.658,00	92.44%
12	416111	Јубиларне награде	350.000,00	318.089,00	90.88%
13	416119	Остале награде запосленима	250.000,00	236.569,00	94.62%
	421000	Стални трошкови	1.600.000,00	1.588.103,90	99.25%
14	421111	Трошкови платног промета	124.000,00	121.661,49	98.11%
15	421223	Дрва	40.000,00	37.200,00	93.00%
16	421414	Услуге мобилног телефона	6.000,00	4.227,50	70.45%
17	421421	Пошта	980.000,00	977.526,55	99.75%
18	421512	Осигурање возила	390.000,00	387.818,36	99.44%
19	421521	Осигурање запослених	60.000,00	59.670,00	99.45%
	422000	Трошкови путовања	500.000,00	499.523,00	99.90%
20	422111	Трошкови дневница на сл.путу	308.200,00	308.116,00	99.97%
21	422121	Трошкови превоза на сл.путу	153.500,00	153.331,00	99.89%
22	422131	Трошкови смештаја на сл.путу	13.000,00	12.901,00	99.24%
23	422194	Накнада за употребу сопст.возила	11.100,00	11.040,00	99.45%
24	422211	Трошкови дневн. за служ. пут у иностр.	14.200,00	14.135,00	99.54%
	423000	Услуге по уговору	3.400.000,00	3.139.319,75	92.33%
25	423221	Услуга одржавања рачунара	1.000.000,00	930.264,54	93.02%
26	423311	Услуге образ.и усаврш.запослених	75.000,00	21.374,00	28.49%
27	423321	Котизација за семинаре	100.000,00	95.541,21	95.54%
28	423391	Издаци за стручне испите	100.000,00	68.000,00	68.00%
29	423511	Услуге ревизије	300.000,00	300.000,00	100%
30	423521	Правно заступање пред дом.суд.	75.000,00	40.000,00	53.33%
31	423621	Угоститељске услуге	300.000,00	287.585,00	95.86%
32	423711	Репрезентација	250.000,00	207.394,00	82.95%
33	423911	Остале опште услуге	1.200.000,00	1.189.161,00	99.09%
	424000	Специјализоване услуге	600.000,00	509.575,40	84.92%
34	424631	Геодетске услуге	100.000,00	51.371,00	51.37%
35	424911	Остале специјализоване услуге	500.000,00	458.204,40	91.64%
	425000	Текуће поправке и одржавање	1.400.000,00	1.281.111,95	91.50%
36	425113	Молерски радови	150.000,00	104.710,00	69.80%
37	425115	Радови на водоводу и канализац.	5.000,00	2.297,02	47.94%
38	425117	Електричне инсталације	60.000,00	52.600,00	87.66%
39	425119	Остале услуге и материјали за ТПО	350.000,00	329.630,00	94.18%

40	425211	Механичке поправке возила	350.000,00	326.642,89	93.32%
41	425219	Остале поправке и одржавање опреме	140.000,00	135.095,00	96.49%
42	425221	Намештај	20.000,00	18.000,00	90.00%
43	425222	Текуће поправке рачунарске опреме	300.000,00	294.017,04	98.00%
44	425223	Опрема за комуникацију	5.000,00	4.000,00	80.00%
45	425224	Електронска и фотографска	15.000,00	12.920,00	86.13%
46	425229	Остала админ.опрема.	5.000,00	1.200,00	24.00%
	426000	Материјал	7.210.000,00	6.998.432,46	97.16%
47	426111	Канцеларијски материјал	800.000,00	784.729,50	98.09%
48	426122	Службена одећа	50.000,00	48.584,00	97.16%
49	426129	Остали расходи за одећу и обућу	30.000,00	23.010,00	76.70%
50	426131	Цвеће и зеленило	30.000,00	22.970,00	76.56%
51	426191	Остали администр. материјал	210.000,00	207.482,40	98.80%
52	426311	Стручна литература за запослене	300.000,00	268.532,04	89.51%
53	426312	Стручна литература за образовање	50.000,00	45.852,00	91.70%
54	426411	Бензин	3.370.000,00	3.370.000,00	100%
55	426413	Уља и мазива	50.000,00	8.170,00	16.34%
56	426491	Остали материјал за превоз.средства	810.000,00	807.144,70	99.64%
57	426631	Материјал за спорт	90.000,00	68.570,00	76.18%
58	426811	Хемијска средства за чишћење	90.000,00	78.132,16	86.81%
59	426819	Остали материјал за одрж. хигијене	380.000,00	373.223,98	98.21%
60	426821	Храна	20.000,00	6.720,00	33.60%
61	426822	Пиће	670.000,00	654.331,24	97.66%
62	426911	Потрошни материјал	100.000,00	90.793,83	90.79%
63	426913	Алат и инвентар	30.000,00	19.130,00	63.76%
64	426919	Остали материјал за посебне намене	130.000,00	121.056,60	93.12%
	482000	Порези,обавезне таксе и казне	150.000,00	115.197,54	76.79%
65	482131	Регистрација возила	110.000,00	98.817,54	89.85%
66	482211	Републичке таксе	10.000,00	5.770,00	57.70%
67	482311	Републичке казне	10.000,00	1.870,00	18.70%
68	482331	Градске казне	20.000,00	8.740,00	43.70%
	511000	Капитално одржавање зграда	100.000,00	8.320,01	8.32%
69	511321	Капитално одрж. пословног прост.	100.000,00	8.320,01	8.32%
	512000	Машине и опрема	3.300.000,00	3.155.483,00	95.62%
70	512111	Аутомобили	2.500.000,00	2.499.781,74	99.99%
71	512211	Намештај	150.000,00	121.019,00	80.67%
72	512212	Уградна опрема	150.000,00	139.721,80	93.14%
73	512221	Рачунарска опрема	100.000,00	91.664,00	91.66%
74	512232	Телефони	10.000,00	2.950,00	29.50%
75	512233	Мобилни телефони	150.000,00	137.855,00	91.90%
76	512241	Електронска опрема	20.000,00	7.978,00	39.89%
77	512251	Опрема за домаћинство	70.000,00	39.421,46	56.31%
78	512511	Медицинска опрема	150.000,00	115.092,00	76.72%
С В Е Г А			86.115.000,00	84.870.114,38	98.5%

Глава 2. ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД ВЛАДИЧИН ХАН

Центар за социјални рад као корисник средстава буџета Општине Владичин Хан Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2013. годину планиран је на позицији 49 –економска класификација 463100 – Текући трансфери другим нивоима власти са средствима у укупном износу од 10,500.000,00 динара.

У складу са Одлуком о проширеним правима из области социјалне заштите Скупштине Општине Владичин Хан, укупан износ текућег трансфера од 6,183.000 динара (58,88%) потрошен је на следеће намене:

- 410- Расходи за запослене..... 1,245.000,00 динара
- 420- Коришћење роба и услуга 218.000,00 динара
- 472- Накнаде за социјалну заш. из буџета.... 4,398.000,00 динара
- 483- Судска извршења 322.000,00 динара

Глава 3. ДОМ ЗДРАВЉА ВЛАДИЧИН ХАН

Дом здравља Владичин Хан као корисник средстава буџета Општине Владичин Хан Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2013. годину планиран је на позицији 50 –економска класификација 463000 – Трансфери другим нивоима власти са средствима у укупном износу од 5,500.000,00 динара.

Овај износ средстава је искоришћен у укупном износу 4,441.030,79 динара односно са 80,74%. Износ искоришћених средстава представља укупан обим захтеваних средстава од стране Дома здравља Владичин Хан . Укупан износ од 4,441.030,79 динара потрошен је на следеће намене:

- Уградна опрема 474.656,60
- Третман медицинског отпада 449.126,90
- Накнада трошкова зарада за дефицитарне профиле 3,517.247,29

Глава 4. ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ

3	4	912			ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	Планирано	извршено	%
		912	51	4631	ОШ "Бранко Радичевић"	8,600,000.00	8,465,166.08	98.43
		912	52	4632	ОШ "Бранко Радичевић"	1,100,000.00	992,800.00	90.25
		912	53	4631	ОШ "Свети Сава"	6,900,000.00	6,894,888.73	99.92
		912	54	4632	ОШ "Свети Сава"	769,680.00	741,995.00	96.40
		912	55	4631	ОШ " Вук Караџић"	5,500,000.00	5,498,371.36	99.97
		912	56	4632	ОШ " Вук Караџић"	100,000.00	100,000.00	100.00
		912	57	4631	ОШ " Радомир Путник"	4,175,000.00	4,171,589.67	99.91
		912	58	4632	ОШ " Радомир Путник"	500,000.00	498,300.00	99.96
					Укупно глава 4. раздела 3.	27,644,680.00	27,363,110.84	98.98

Основно образовање планирано је на позицијама текућих и капиталних трансфера другим нивоима власти (економска класификација 463100 и 463200). Пренос средстава корисницима у систему основног и средњег образовања вршен је у складу са Законом о буџетском систему и Упутством о примени чланова 142. и 143. Закона о основама система образовања и васпитања Министарства просвете, број 011-00-267/2006-08/2 од 15.12.2006. године. Надаље следи аналитички преглед трошења средстава.

Конто	НАЗИВ ТРОШКА	ОШ Бранко Радичевић	ОШ Свети Сава	ОШ Вук Караџић	ОШ Радомир Путник
413151	Превоз на посао и са посла, аутобус	90,365.00	511,757.00	264,270.00	109,175.00
414314	Помоћ у случају смрти запосленог	0.00	0.00	0.00	54,206.00
414411	Помоћ у лечењу	0.00	0.00	64,359.55	0.00
415112	Накнада трошкова за превоз на посао	404,799.00	504,894.00	1,367,480.02	1,452,123.00

416111	Јубиларне награде	199,374.06	170,373.55	0.00	32,402.00
421111	Трошкови платног промета	262,907.25	353,447.26	255,578.04	328,427.91
421211	Услуге за електричну енергију	0.00	0.00	0.00	62,378.42
421222	Угаљ	2,266,198.56	0.00	694,848.48	177,698.40
421223	Дрво	266,771.76	151,718.54	409,640.04	690,675.24
421311	Водовод и канализација	190,723.74	252,937.31	29,644.59	0.00
421321	Дератизација	33,000.00	12,296.00	24,200.00	26,000.00
421324	Одвоз отпада	601,771.06	408,201.33	0.00	14,729.04
421411	Телефон,телекс и телефакс	35,537.05	50,990.82	29,020.55	27,290.44
421412	Интернет и слично	0.00	4,077.60	12.07	213.73
421414	услуге мобилног телефона	0.00	0.00	9,148.32	0.00
421421	Пошта	5,060.00	11,000.00	8,668.00	2,200.00
421422	услуге доставе	0.00	3,716.86	300.00	0.00
421511	Осигурање зграда	126,194.97	58,394.17	0.00	11,898.00
421513	Осигурање опреме	3,277.17	49,140.00	101,065.66	0.00
421519	Осигурање остале дугорочне имовине	0.00	29,232.00	0.00	0.00
421612	Закуп нестамбеног простора	85,000.00	0.00	0.00	0.00
422111	Трошкови дневница служ.путовања	11,876.00	63,171.00	63,623.00	3,129.00
422121	Трошкови превоза на службеном путу	26,742.00	16,987.50	28,090.00	24,110.00
422131	Трошкови смештаја на службеном путу	5,302.50	8,480.00	0.00	0.00
422192	такси превоз	12,000.00	0.00	0.00	0.00
422194	Накнада за употребу сопственог возила	56,008.36	41,025.00	16,336.00	0.00
422199	Остали трошкови за пословна путовања	9,000.00	0.00	0.00	0.00
422411	Превоз ученика	1,320,624.00	2,299,670.00	1,164,365.00	395,160.00
422412	Превоз ученика на такмичења	5,000.00	53,877.50	0.00	0.00
423221	Услуге одржавања рачунара	0.00	3,960.00	0.00	0.00
423311	Услуге образовања и усавршавања	8,400.00	60,000.00	0.00	69,600.00
423321	Котизација за семинаре	48,500.00	108,500.00	35,690.00	28,200.00
423322	Котизација за стручна саветовања	0.00	2,500.00	0.00	0.00
423391	Стручни испит	0.00	0.00	20,000.00	0.00
423419	Остале услуге штампања	18,088.00	36,094.00	0.00	22,384.00
423521	адвокатске услуге	30,000.00	0.00	0.00	0.00
423599	Остале стручне услуге	0.00	32,801.00	0.00	9,379.00
423621	Угоститељске услуге	106,500.00	148,500.00	76,500.00	40,500.00
423711	Репрезентација	0.00	17,052.00	59,500.00	0.00
423712	Репрезентација - поклони	0.00	21,000.00	14,400.00	15,150.00
423911	Остале услуге по уговору	0.00	48,943.06	71,558.40	0.00
424211	Услуге образовања	50,400.00	13,500.00	0.00	0.00
424221	Услуге културе	0.00	0.00	0.00	3,920.00
424311	Здравствена заштита по уговору	0.00	0.00	0.00	3,400.00
424331	Здравствена инспекција и анализа	5,100.00	13,860.00	8,280.00	15,216.00
424631	Геодетске услуге	0.00	6,696.00	0.00	0.00
424911	Остале специјализоване услуге	328,352.51	140,826.00	54,272.85	28,890.86
425111	ТПО - зидарски радови	0.00	7,920.00	0.00	0.00
425112	столарски радови	0.00	16,766.00	0.00	0.00
425113	Молерски радови	0.00	36,330.00	40,000.00	0.00
425115	Радови на водоводу и канализацији	34,841.52	151,970.04	91,680.00	0.00
425116	радови на одржавању центр. Грејања	0.00	0.00	34,878.00	0.00
425117	ТПО електричних инсталација	76,000.00	0.00	0.00	0.00

425119	Ост. услуге и материјал за ТПО зграда	0.00	22,100.00	33,848.00	0.00
425191	ТПО осталих објеката	38,190.00	0.00	0.00	97,046.00
425211	Механичке поправке	0.00	0.00	0.00	12,000.00
425212	поправке електричне И електронске опре.	36,800.00	0.00	0.00	4,708.00
425219	остале поправке опреме за саобраћај	0.00	15,530.00	0.00	0.00
425222	ТПО рачунарске опреме	0.00	36,472.00	11,593.00	13,496.00
425281	ТПО Опреме за јавну безбедност	16,344.00	0.00	63,494.00	5,300.00
425291	ТПО остале опреме	0.00	0.00	0.00	6,000.00
426111	Канцеларијски материјал	177,175.00	111,981.60	84,990.00	45,160.80
426121	расходи за радну униформу	13,600.00	0.00	0.00	0.00
426129	Остали расходи за одећу,обућу и унофор.	62,384.00	5,250.00	0.00	0.00
426131	цвеце И зеленило	0.00	4,830.00	0.00	0.00
426191	остали административни материјал	2,215.00	0.00	0.00	0.00
426291	остали материјал за пољопривреду	0.00	3,555.01	0.00	0.00
426311	Стручна литература	97,073.40	133,600.00	39,312.00	49,275.00
426312	литература за образовање запослених	2,574.20	5,400.00	0.00	0.00
426321	Материјали за образовање	1,157.76	1,944.00	4,968.00	0.00
426411	Бензин	0.00	25,390.99	35,000.95	15,000.00
426491	остали материјал за превозна средства	0.00	0.00	6,400.00	8,300.00
426541	материјали за тестирање воде	0.00	0.00	0.00	4,800.00
426611	Материјал за образовање	134,906.80	92,008.40	42,578.61	19,081.00
426811	Средства за чишћење	32,490.00	123,971.76	18,949.58	38,987.08
426812	Инвентар за одржавање хигијене	30,688.00	7,763.00	0.00	0.00
426819	остали материјал за одрз. Хигијене	163,694.40	46,080.00	44,037.44	0.00
426821	Храна	50,307.45	99,213.13	20,857.82	28,791.50
426822	пиће	22,859.00	15,388.00	6,056.00	12,764.00
426911	Потрошни материјал	430,745.47	156,226.81	22,319.00	77,935.75
426912	Резервни делови	0.00	2,590.01	0.00	0.00
426919	Остали материјали за посебне намене	70,197.40	48,845.00	8,940.00	75,117.50
472713	Уценичке награде	18,080.00	0.00	2,743.23	0.00
472717	Исхрана И сместај ученика	10,280.73	0.00	0.00	0.00
482131	регистрација возила	0.00	10,777.00	8,405.00	0.00
482211	Републичке таксе	0.00	3,376.48	0.00	2,081.00
482251	Судске таксе	0.00	0.00	6,470.00	7,290.00
483111	Новчане казне и пенали по реш.судова	329,688.96	0.00	0.00	0.00
511223	Објекти за потребе образовања	0.00	85,156.00	0.00	0.00
511323	Капитално одржавање објеката образов.	311,500.00	70,700.00	0.00	0.00
511341	Капитално одрување водовода	0.00	0.00	0.00	116,700.00
511451	пројектна документација	120,000.00	98,500.00	0.00	348,300.00
512211	Намештај	0.00	406,920.00	0.00	33,300.00
512212	уградња опрема	0.00	8,238.00	0.00	0.00
512221	Рачунарска опрема	143,600.00	24,082.00	0.00	0.00
512241	електронска опрема	0.00	14,319.00	0.00	0.00
512611	Опрема за образовање	222,700.00	34,080.00	26,720.00	0.00
512811	опрема за јавну безбедност	195,000.00	0.00	0.00	0.00
512931	Уградјена опрема	0.00	0.00	73,280.00	0.00

	УКУПНО ПО ШКОЛАМА	9,457,966.08	7,636,883.73	5,598,371.36	4,669,889.67
	СУМА 463100	8,465,166.08	6,894,888.73	5,498,371.36	4,171,589.67
	СУМА 463200	992,800.00	741,995.00	100,000.00	498,300.00
	УКУПНО ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	27,363,110.84			

Структура трошкова основног образовања посматрана на синтетичком нивоу ек. класификације

Класа	Износ	% у укупним трошковима	Група по економској класификацији
413	975,567.00	3.57	Накнаде у натури
414	118,565.55	0.43	Социјална давања запосленима
415	3,729,296.02	13.63	Накнаде трошкова за запослене
416	402,149.61	1.47	Награде запосленима и остали расходи
421	8,165,230.38	29.84	Стални трошкови
422	5,624,576.86	20.56	Трошкови путовања
423	1,153,699.46	4.22	Услуге по уговору
424	672,714.22	2.46	Специјализоване услуге
425	903,306.56	3.30	Текуће поправке и одржавање
426	2,885,727.62	10.55	Материјал
472	31,103.96	0.11	Накнаде за социјалну заштиту из буџ.
482	38,399.48	0.14	Накнаде остали порези и таксе
483	329,688.96	1.20	Судска извршења
511	1,150,856.00	4.21	Зграде и грађевински објекти
512	1,182,239.00	4.32	Машине и опрема
УКУПНО	27,363,120.68	100.00	

Глава 5 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ

Средње образовање планирано је на позицијама текућих и капиталних трансфера другим нивоима власти (економска класификација 463100 и 463200). Пренос средстава корисницима у систему основног и средњег образовања вршен је у складу са Законом о буџетском систему и Упутством о примени чланова 142. и 143. Закона о основама система образовања и васпитања Министарства просвете, број 011-00-267/2006-08/2 од 15.12.2006. године.

3	5	921			СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	Планирано	извршено	%
		921	59	4631	Гимназија "Јован Скерлић"	5,300,000.00	5,294,353.27	99.89
		921	60	4632	Гимназија "Јован Скерлић"	100,000.00	95,760.00	95.76
		921	61	4631	Техничка школа	5,596,000.00	5,596,000.00	100.00
		921	62	4632	Техничка школа	3,000,000.00	2,997,498.72	99.91
					Укупно глава 5. раздела 3.	13,996,000.00	13,983,611.99	99.91

Конто	Опис	Гимназија	Техничка школа
413151	Превоз на посао и са посла, аутобус	0.00	141,700.00
414121	Боловање преко 30 дана	69,311.95	0.00
414411	Помоћ у лечењу	0.00	63,834.00
415112	Накнада трошкова за превоз на посао	452,242.00	887,842.00
416111	Јубиларне награде	108,707.25	0.00
421111	Трошкови платног промета	211,495.41	303,856.56

421222	Угаљ	1,931,314.72	1,337,645.76
421223	Дрво	0.00	396,000.00
421311	Водовод и канализација	91,251.37	104,251.21
421321	Дератизација	16,480.00	0.00
421324	Одвоз отпада	233,985.71	251,478.52
421325	Услуге чишћења	23,522.21	25,223.75
421411	Телефон,телекс и телефакс	13,697.07	19,395.64
421414	услуге мобилног телефона	13,306.11	20,353.77
421421	Пошта	3,300.00	6,600.00
421422	услуге доставе	0.00	1,957.00
421511	Осигурање зграда	81,777.00	0.00
421512	Осигурање возила	0.00	62,400.00
421513	Осигурање опреме	0.00	55,610.32
421619	Закуп осталог простора	0.00	73,578.16
422111	Трошкови дневница служ.путовања	116,368.40	39,180.00
422121	Трошкови превоза на службеном путу	55,417.46	5,400.00
422131	Трошкови смештаја на службеном путу	55,301.00	0.00
422191	Превоз у јавном саобраћају	0.00	260.00
422192	такси превоз	720.00	360.00
422194	Накнада за употребу сопственог возила	15,110.00	3,144.00
422199	Остали трошкови за пословна путовања	48,000.00	24,446.00
422211	Дневнице за службени пут у иностранство	0.00	14,014.00
422321	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	6,600.00	0.00
422391	превоз средствима јавног превоза	0.00	580.00
422411	Превоз ученика	89,548.00	17,460.00
422412	Превоз ученика на такмичења	143,000.00	6,000.00
423191	Остале административне услуге	4,545.00	0.00
423291	остале компјутерске услуге	0.00	4,077.60
423321	Котизација за семинаре	65,100.00	121,028.40
423322	Котизација за стручна саветовања	2,500.00	0.00
423399	Остали издаци за стручно образовање	36,046.00	66,215.26
423419	Остале услуге штампања	0.00	52,668.00
423432	објављивање тендера	21,100.00	3,000.00
423621	Угоститељске услуге	75,000.00	81,000.00
423911	Остале услуге по уговору	0.00	18,800.00
424211	Услуге образовања	0.00	51,341.00
424331	Здравствена инспекција и анализа	0.00	2,000.00
424911	Остале специјализоване услуге	7,444.00	56,588.00
425113	Молерски радови	0.00	56,600.00
425115	Радови на водоводу и канализ.	28,800.00	38,400.00
425116	радови на одржавању централног грејања	9,600.00	0.00
425119	Остале услуге и материјал за ТПО зграда	69,000.00	95,208.00
425191	ТПО осталих објеката	147,350.00	27,545.00
425211	Механичке поправке	0.00	7,374.40
425219	остале поправке опреме за саобраћај	0.00	31,398.84
425222	ТПО рачунарске опреме	10,565.00	4,340.00
425281	ТПО Опреме за јавну безбедност	21,552.00	35,710.80
426111	Канцеларијски материјал	37,570.40	49,041.00

426121	расходи за радну униформу	0.00	7,500.00
426123	радна одела - униформе	0.00	13,750.00
426124	ХТЗ опрема	42,791.00	0.00
426129	Остали расходи за одећу, обућу и униформе	12,900.00	18,870.00
426311	Стручна литература	8,350.00	12,802.50
426312	литература за образовање запослених	30,000.00	972.00
426411	Бензин	4,650.81	233,853.94
426491	остали материјал за превозна средства	0.00	30,454.83
426611	Материјал за образовање	57,780.80	230,781.63
426631	Материјал за спорт	0.00	23,862.00
426811	Средства за чишћење	47,380.60	32,377.00
426812	Инвентар за одржавање хигијене	9,840.00	15,269.00
426819	остали материјал за одржавање хигијене	3,000.00	10,920.00
426821	Храна	54,783.00	46,992.00
426822	пиће	6,075.00	10,016.24
426911	Потрошни материјал	285,377.00	212,755.47
426919	Остали материјали за посебне намене	7,537.00	12,996.40
482131	регистрација возила	0.00	13,320.00
482211	Републичке таксе	560.00	1,200.00
482241	Општинске таксе	0.00	2,400.00
482251	Судске таксе	6,700.00	0.00
483111	Новчане казне и пенали по решењу судова	400,000.00	0.00
511223	Објекти за потребе образовања	0.00	1,755,307.05
512211	Намештај	0.00	24,600.00
512241	електронска опрема	0.00	31,729.04
512611	Опрема за образовање	0.00	894,899.44
512811	опрема за јавну безбедност	0.00	92,643.20
512932	монтирана опрема	95,760.00	198,319.99
	УКУПНО ПО ШКОЛАМА	5,390,113.27	8,593,498.72
	СУМА 463100	5,294,353.27	5,596,000.00
	СУМА 463200	95,760.00	2,997,498.72
	УКУПНО СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ		13,983.611,99

Структура трошкова средњег образовања посматрана на синтетичком нивоу ек. Класификације

КЛАСА	СУМЕ	учешће у укупним расходима - издацима	Група по економској класификацији
413	141,700.00	1.01	Накнаде у натури
414	133,145.95	0.95	Социјална давања запосленима
415	1,340,084.00	9.58	Накнаде трошкова за запослене
416	108,707.25	0.78	Награде запосленима и остали расходи
421	5,278,480.29	37.75	Стални трошкови
422	640,908.86	4.58	Трошкови путовања

423	551,080.26	3.94	Услуге по уговору
424	117,373.00	0.84	Специјализоване услуге
425	583,444.04	4.17	Текуће поправке и одржавање
426	1,571,249.62	11.24	Материјал
482	24,180.00	0.17	Порези таксе и казне
483	400,000.00	2.86	Судска извршења
511	1,755,307.05	12.55	Зграде и грађевински објекти
512	1,337,951.67	9.57	Машине и опрема
УКУПНО	13,983,611.99	100.00	

Глава 6. ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ ДЕЧИЈИ ВРТИЋ „ПЧЕЛИЦА“

ГЛАВА 6- ДЕЧИЈИ ВРТИЋ "ПЧЕЛИЦА"						
Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
63	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	17,990,000,00	17,990,000	100	8,162,000.00
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		17,990,000		8,162,000.00
64	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	3,600,000,00	3,600,000,0	100	1,081,000.00
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		2,264,000,0		613,000.00
	4122	Допринос за здравствено осигурање		1,191,000		417,000.00
	4123	Допринос за незапосленост		145,000		51,000.00
65	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	776,000,00	738,000,00	95.1	493,000.00
	4141	Исплата накнада на терет фондова		0,00		493,000.00
	4143	Отпремнине и помоћи		738,000,00		93,000.00
66	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	450,000,00	450,000,00	100	35,000.00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		450,000,00		35,000.00
67	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	300,000,00	257,000,00	85.6	86,000.00
	4161	награде запосленима и остали посебни расходи		257,000,00		86,000.00
68	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	350,000,00	350,000,00	100	406,000.00
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		0,00		186,000.00
	4212	Енергетске услуге		64,000,00		27,000.00
	4213	Комуналне услуге		209,000,00		6,000.00
	4214	Услуге комуникација		77,000,00		33,000.00
	4215	Трошкови осигурања		0,00		154,000.00
69	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	375,000,00	234,000,00	65,5	372,000.00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		98,000,00		55,000.00
	4224	Трошкови путовања ученика		136,000,00		317,000.00
70	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	290,000,00	288,000,00	99,2	564,000.00
	4232	Компјутерске услуге		33,000,00		6,000.00
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		16,000,00		41,000.00
	4235	Стручне услуге		30,000,00		471,000.00
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		151,000,00		2,000.00
	4237	Репрезентација		0,00		7,000.00
	4239	Остале опште услуге		58,000,00		37,000.00
71	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	150,000,00	149,000,00	99,7	45,000.00
	4243	Медицинске услуге		149,000,00		44,000.00
	4244	Услуге одржавања аутопутева		0,00		1,000.00

72	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	0,00	0,00	0	108,000.00
	4251	Текуће поправке и одржавање зграда		0,00		72,000.00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		0,00		36,000.00
73	426000	МАТЕРИЈАЛ	1,300.000,00	1,198.000,0	92.1	2,667,000.00
	4261	Административни материјал		141,000,00		18,000.00
	4263	Материјали за образовање и усавршавање запослених		300,000,00		44,000.00
	4264	Материјал за саобраћај		0,00		92,000.00
	4266	Материјал за образовање, културу и спорт		0,00		5,000.00
	4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељства		719,000,00		2,513,000.00
	4269	Материјали за посебне намене		38.000,00		0.00
	472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈ. ЗАШ. ИЗ БУЏЕТА	0,00	0,00	0	145.000,00
	4723	Накнаде из буџета за децу и породицу		0,00		145.000,00
74	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	50,000,00	15.000,00	29,3	7,000.00
	4821	Остали порези		0,00		6.000,00
	4822	Обавезне таксе		15.000,00		1,000.00
75	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	100,000,00	99.000,00	99	0.00
	5122	Административна опрема		38.000,00		0.00
	5129	Опрема за производњу, моторна непокретна и немоторна опрема		61.000,00		0,00
		УКУПНО:	25,731,000	25,368.000	98,6	14,171,000.00

Финансирање установе Дечији вртић „Пчелица“ у 2013. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 39,383.693,00 динара. Структура ових прихода је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 25,368.000,00 динара
- Приходи из Републике (предшколски програм) 8,717.000,00 динара
- Приходи из донација 275.000,00 динара
- Приходи из осталих извора 5,131.000,00 динара

УКУПНО: 39,491.000,00 динара

Извршење расхода у 2013. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 25,368.000,00 динара
- Из свих осталих извора финансирања 14,171.000,00 динара

УКУПНО: 39,539.000,00 динара

Разлика од 48.000,00 динара која представља више потрошено у односу на приходовано у целости је финансирана из пренетих прихода из претходних година.

Глава 7. УСТАНОВА СПОРТСКИ ЦЕНТАР „КУЊАК“

ГЛАВА 7 - УСЦ "КУЊАК"						
Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
76	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	6,050.000	6,032.000	99,7	2.096.000,00
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		6,032.000		2,096,000.00
77	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	1,090.000	1,080.000	99.1	385,000.00
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		664.000,00		273,000.00
	4122	Допринос за здравствено осигурање		371.000		96,000.00
	4123	Допринос за незапосленост		45.000		16,000.00
78	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	70.000	70.000	100	6,000.00

	4131	Накнаде у натури		70.000		6,000.00
79	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	0,00	0,00	0	0,00
	4144	Помоћ у медицинском лечењу		0,00		0,00
80	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	70.000,00	54.000,00	77,8	0,00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		54.000,00		0,00
81	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕН. И ОСТАЛИ РАСХОДИ	0,00	0,00	100	16,000.00
	4161	Награде запосленима и остали посебни расходи		0,00		16,000.00
82	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	3,100.000	3,100.000,00	100	287,000.00
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		74.000,00		198,000.00
	4212	Енергетске услуге		1,148.000,00		0,00
	4213	Комуналне услуге		1,661.000,00		33.000,00
	4214	Услуге комуникација		217.000,00		16,000.00
	4215	Трошкови осигурања		0,00		40,000.00
83	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	30.000,00	20.000,00	65,2	20.000,00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		20.000,00		8.000,00
	4229	Остали трошкови транспорта		0,00		12.000,00
84	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1,300.000	1,300.000,00	100	2,193,000.00
	4232	Компјутерске услуге		42.000,00		12,000.00
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		4.000,00		0,00
	4234	Услуге информисања		90.000,00		90,000.00
	4235	Стручне услуге		167.000,00		92,000.00
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		16.000,00		43,000.00
	4237	Репрезентација		0,00		112,000.00
	4239	Остале опште услуге		981.000,00		1,844,000.00
85	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	300.000,00	299,000,00	99,8	50,000.00
	4249	Остале специјализоване услуге		299.000,00		50,000.00
86	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	2,440.000,00	2,440.000,00	100	409,000.00
	4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката		1,965.000,00		125,000.00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		475.000,00		284,000.00
87	426000	МАТЕРИЈАЛ	1,120.000,00	1,120.000,00	100	3,872,000.00
	4261	Административни материјал		122.000,00		67,000.00
	4262	Материјал за пољопривреду		12.000,00		0,00
	4264	Материјали за саобраћај		0,00		36,000.00
	4266	Материјали за образовање, културу и спорт		33.000,00		0,00
	4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељ.		294.000,00		3,400,000.00
	4269	Материјали за посебне намене		659.000,00		369,000.00
	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏ.	0,00	0,00	0,00	18,000.00
	4727	Накнаде за образовање, спорт, културу...		0,00		18,000.00
88	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	100.000,00	9,000,00	9,1	118,000.00
	4822	Обавезне таксе		9.000,00		36,000.00
	4823	Новчане казне		0,00		82,000.00
89	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО Р. СУДОВА	100.000,00	89,000,00	89,0	87,000.00
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		89.000,00		87,000.00
90	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	3,300.000,00	2,804.000,00	84,96	604,000.00
	5112	Изградња зграда и објеката		0,00		152,000.00
	5113	Капитално одржавање зграда и објеката		2,340.000,00		452,000.00
	5114	Пројектно планирање		464.000,00		0,00
91	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	3,300.000,00	3,232.000,00	97,9	93,000.00
	5122	Административна опрема		2,906.000,00		93,000.00
	5123	Опрема за пољопривреду		68.000,00		0,00
	5128	Опрема за јавну безбедност		45.000,00		0,00

	5129	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема		213.000,00		0,00
	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ		0,00		1,090.000,00
	5231	Залихе робе за даљу продају				1,090.000,00
		УКУПНО:	22,370.000,0	21,649.000,0	96,8	11,344.000

Финансирање установе Спортски центар „Куњак“ у 2013. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 33,347.000,00 динара. Структура ових прихода – примања је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 21,649.000,00 динара
- Мешовити и неодређени приходи 86.000,00 динара
- Добровољни трансфери физичких и правних лица 21.000,00 динара
- Приходи од продаје добара и услуга 156.000,00 динара
- Примања од продаје робе 11,435.000,00 динара

УКУПНО: 33,347.000,00 динара

Извршење расхода-издатака у 2013. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 21,649.000,00 динара
- Из свих осталих извора финансирања 11,344.000,00 динара

УКУПНО: 32,993.000,00 динара

Вишак прихода и примања – буџетски суфицит, у износу од 354.000,00 динара у целости се преноси у наредну пословну годину.

ГЛАВА 8 ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ

ГЛАВА 8- ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ – Владичин Хан						
Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
92	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	14,000,00	14.000,00	100	3,000,00
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		14.000,00		3,000,00
93	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1,454.000,00	1,455.000,0	100	1,000,00
	4234	Услуге информисања		13.000,00		1.000,00
	4235	Стручне услуге		18.000,00		
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		58.000,00		
	4239	Остале опште услуге		1.365.000,0		
94	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	270,000,00	270,000,00	100	0,00
	4242	Услуге образовања, културе и спорта		135.000,00		
	4249	Остале специјализоване услуге		135.000,00		
95	426000	МАТЕРИЈАЛ	119.000,00	119.000,0	100	0,00
	4266	Материјал за образовање, културу и спорт		119.000,00		
96	472	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈ. ЗАШ. ИЗ БУЏЕТА	289.000,00	289.000,00	100	0,00
	4727	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт		289.000,00		
97	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦ.	12,050,000,00	12,050.000	100	0,00
	4819	Дотације осталим непрофитним институцијама		12,050.000		
		УКУПНО:	14,196.000,00	14,196.000	100	4,000,00

Фонд за спорт и рекреацију у потпуности је финансиран средствима из буџета Општине Владичин Хан у 2013ој години.

Укупно пренети приходи из буџета износили су 14,196.000,00 динара

Укупно извршени расходи Фонда износили су 14,200.000,00 динара.

Буџетски дефицит од 4.000,00 динара у 2013ој години у потпуности је покривен буџетским суфицитом из 2012те године.

ГЛАВА 8.1. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА СПОРТ

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
208	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	30.000,00	30.000,00	100	
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		30.000,00		
209	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	850.000,00	820.985,0	96,58	
	4235	Стручне услуге		820.985,00		
210	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦ.	4.150.000,00	4.111.093,17	99,06	
	4819	Дотације осталим непрофитним институцијама		4.111.093,17		
		УКУПНО:	5.030.000,00	4.962.078,17	98,65	0.00

Буџетски фонд за спорт основан је 18.10. 2013. године непосредно по гашењу Фонда за спорт и рекреацију као правног лица. Финансиран је искључиво из средстава буџета Општине Владичин Хан а финансирање клубова вршио је на бази Програма рада усвојеног од странме Општинског већа Општине Владичин Хан којим је утврђена расподела средстава за финансирање клубова. Надаље следи збирни преглед финансирања клубова у 2013. години из оба фонда.

	СПОРТСКА ОРГАНИЗАЦИЈА	Средства из Фонда за спорт и рекреацију	Средства из буџетског фонда за спорт	укупно
1.	Кошаркашки клуб Морава	4,759.415,00	1,587.368,00	6,346.783,00
2.	Фудбалски клуб Морава	2,235.928,00	1,149.767,00	3,385.695,00
3.	Мушки рукометни клуб Морава	866.000,00	112.500,00	978.500,00
4.	Женски рукометни клуб Морава	435.000,00	233.039,00	668.039,00
5.	Мушки одбојкашки клуб	383.000,00	318.316,00	701.316,00
6.	Женски одбојкашки клуб	530.000,00	217.540,00	747.540,00
7.	Стоно тениски клуб Морава	111.000,00	43.257,00	154.257,00
8.	Кик бокс клуб Морава	1,320.000,00	211.545,00	1,531.545,00
9.	Клуб дизача тегова	810.000,00	32.700,00	842.700,00
10.	Боксерски клуб	152.793,00	60.319,00	213.112,00
11.	Клуб екстремних спортова	120.000,00	19.259,17	139.259,17
12.	Атлетски клуб	50.000,00	100.000,00	150.000,00
13.	Мото клуб	40.000,00	25.483,00	65.483,00
14.	Школа фудбала	135.000,00	0	135.000,00
15.	ДВИГ	92.000,00	0	92.000,00
16.	Тениски клуб	10.000,00	0	10.000,00
	УКУПНО:	12,050.136,00	4,111.093,17	16,161.229,17

Глава 9. ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО

ГЛАВА 9 - ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО						
Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	остали извори
98	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	8,975.000,00	8,972.000,00	99,97	
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		8,972,000,00		
99	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	1,670,000,00	1,667,000,00	99,83	
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		1,049,000,00		
	4122	Допринос за здравствено осигурање		551,000		
	4123	Допринос за незапосленост		67.000		
100	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	100,000,00	92.000,00	92,00	
	4143	Отпремнине и помоћи		92,000,00		
101	415000	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	250.000,00	240.000,00	96,11	
	4151	Накнада трошкова за запослене		240.000,00		
102	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ Р.	450.000,00	421.000,00	93,64	
	4161	Награде запосленима и остали расходи		421.000,00		
103	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	600,000,00	600.000,00	100,0	44.000,00
	4211	Трошкови платног промета		165.000,00		28.000,00
	4213	Комуналне услуге		322,000,00		
	4214	Услуге комуникација		60,000,00		16.000,00
	4215	Трошкови осигурања		53.000,00		
104	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	150,000,00	119,000,00	79,40	13.000,00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		119,000,00		13.000,00
105	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	3,565,000,00	3,565.000,00	100,0	
	4239	Остале опште услуге		3,565,000,00		
106	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	900,000,00	873.000,00	96,95	261.000,00
	4242	Услуге образовања, културе и спорта		0,00		216,000,00
	4249	Остале специјализоване услуге		873.000,00		45.000,00
107	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	450,000,00	152.000,00	33,73	
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		152.000,00		
108	426000	МАТЕРИЈАЛ	300,000,00	293.000,00	97,52	48.000,00
	4266	Материјали за образовање, културу и спорт		293.000,00		48,000,00
109	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	200.000,00	110.000,00	54,98	
	4822	Обавезне таксе		110.000,00		
110	483000	СУДСКА ИЗВРШЕЊА	3,000.000,00	2,992.000,00	99,75	
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		2,992.000,00		
111	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	200,000,00	185.000,00	92,54	
	5122	Административна опрема		106.000,00		
	5126	Опрема за образовање, културу и спорт		79.000,00		
112	515000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	200,000,00	168.000,00	83,83	
	5151	Нематеријална имовина		168.000,00		
		УКУПНО:	21,010.000,00	20,449.000,00	97,33	366,000,00

Финансирање Центра за културне делатности, туризам и библиотекарство – Владичин Хан у 2013. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 20,856.000,00 динара. Структура ових прихода је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 20,449.000,00 динара
- Мешовити и неодређени приходи..... 407.000,00 динара

УКУПНО: 20,856.000,00 динара

Извршење расхода у 2013. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 20,449.000,00 динара
- Из свих осталих извора финансирања 366.000,00 динара

УКУПНО: 20,815.000,00 динара

Вишак прихода и примања – буџетски суфицит, у износу од 41.000,00 динара у целости се преноси у наредну пословну годину.

Глава 10. ЈП ИПЦ РАДИО ХАН – ВЛАДИЧИН ХАН

ГЛАВА 10 - ЈП ИПЦ "РАДИО ХАН"						
Број позиц	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	Остали извори
113	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	5,305,000	5,305.000,00	100	
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених		5,305.000,00		
114	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	970,000,0	970.000,00	100	
	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		600.408,53		
	4122	Допринос за здравствено осигурање		329.418,85		
	4123	Допринос за незапосленост		40,172,62		
115	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	85.000,00	73.640,00	86,63	
	4131	Накнаде у природи		73.640,00		
116	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	30,000,00	0,00	0	
	4141	Исплата накнада за време одсуствовања са посла на терет фондова		0,00		
195	416000	НАГРАДЕ, БОНУСИ И ОСТАЛИ РАСХОДИ	130.000,0	91.396,44	70,3	
	4161	Награде запосленима и остали посебин расх.		91.396,44		
117	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	210,000,0	190,294,17	90,6	
	4211	Трошкови платног промета		37.587,71		
	4213	Комуналне услуге		19.684,76		
	4214	Услуге комуникације		21.303,40		
	4215	Трошкови осигурања		46.821,30		
118	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20,000,00	2,350,50	11,7	
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		1.600,00		
	4223	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		750,50		
119	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	332,880,0	332.453,00	99,9	
	4231	Административне услуге		22.060,00		
	4232	Компјутерске услуге		21.000,00		
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		4.495,00		
	4234	Услуге информисања		42.080,00		
	4235	Стручне услуге		10.800,00		
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		51.200,00		

	4237	Репрезентација		60.018,00		
	4239	Остале опште услуге		120.800,00		
120	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	400,000,0	354.419,00	88,6	
	4249	Остале специјализоване услуге		354.419,00		
121	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	40,000,00	19,500,00	48,7	
	4251	Текуће поправке и одржавање објеката		10.000,00		
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		9.500,00		
122	426000	МАТЕРИЈАЛ	15.000,00	15.000,00	100	
	4261	Административни материјали		6.485,00		
	4268	Материјали за одржавање хигијене		8.515,00		
123	483000	СУДСКА ИЗВРШЕЊА	270,000,0	256,827,50	95,1	
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		256.827,50		
124	511000	КАПИТАЛНО ОДРЖАВАЊЕ ЗГРАДА И ОБЈ.	300,000,0	255.000,00	85,0	
	5113	Капитално одржавање зграда и објеката		255.000,00		
125	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	200,000,0	143.136,00	71,56	
	5122	Административна опрема		123.136,00		
	5129	Опрема за производњу, моторна, непокретна...		20.000,00		
		УКУПНО:	8,307,880	8,009.016,61	96,4	

Глава 11. ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ - ВЛАДИЧИН ХАН

Број позиц.	Економска класифик.	Опис	План	Извршење	(%)	остали извори
126	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	12,780,000	12,397.000	97,0	376,000.00
	4111	Плате, додаци и накнаде запослених		12.397.000		376.000.00
127	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОП. НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	2,290,000	2,287.000	99,8	0,00
	4121	Допринос за пензијско и инв. осигурање		1.405.000,00		
	4122	Допринос за здравствено осигурање		786.000,00		
	4123	Допринос за незапосленост		96.000,00		
128	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	40,000,00	30,000,00	75,0	0,00
	4131	Накнаде у природи		30.000,00		
129	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	50,000,00	10,000,00	20,0	0,00
	4144	Помоћ у медицинском лечењу запосл.		10.000,00		
130	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	100,000,00	98,000,00	98,4	32,000,00
	4151	Накнаде трошкова за запослене		98.000,00		32.000,00
131	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА	0,00	0,00	0,00	0,00
	4161	Награде запосленима				
132	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	700,000,00	595,000,00	85,1	103,000,00
	4211	Трошкови платног промета		256.000,00		77.000,00
	4213	Комуналне услуге		14.000,00		3.000,00
	4214	Услуге комуникација		224.000,00		23.000,00
	4215	Трошкови осигурања		101.000,00		0,00
133	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	100,000,00	0	0	82,000,00
	4221	Трошкови службених путовања у земљи				82.000,00
134	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1,500,000,00	891,000,00	59,41	535,000,00
	4232	Компјутерске услуге		30.000,00		14.000,00
	4233	Услуге образовања запослених		54.000,00		24.000,00
	4234	Услуге информисања		80.000,00		93.000,00

	4235	Стручне услуге		353.000,00		330.000,00
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељст.		29.000,00		0,00
	4237	Репрезентација		230.000,00		5.000,00
	4239	Остале опште услуге		115.000,00		69.000,00
135/6	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	16,500,000	15,432.000	96,4	737,000.00
	4245	Услуге одржавања природ. површина		10,102.000,00		
	4246	Геодетске услуге		142.000,00		2.000,00
	4249	Остале специјализоване услуге		5,188.000,00		735.000,00
137/8	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊА	30,700,000	18,049.000	60,16	144.000,00
	4251	Текуће поправке и одржавање објеката		18.009.000,00		142.000,00
	4252	Текуће поправке и одржавање опреме		40,000.000,00		2.000,00
139	426000	МАТЕРИЈАЛ	4,600,000	4,600.000,0	100	637,000.00
	4261	Административни материјали		210.000,00		155.000,00
	4263	Материјали за образовање запослених		42.000,00		57.000,00
	4264	Материјали за саобраћај		200.000,00		99.000,00
	4268	Материјали за одржавање хигијене		89.000,00		30.000,00
	4269	Материјали за посебне намене		4,059.000,00		296.000,00
140	441000	ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА	2,500,000	2,332.000,0	93,3	0.00
	4414	Отплата камата домаћим пос. банкама		2,332.000,00		0.00
141	465	ОСТАЛИ ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	150.000,00	50.000,00	33,3	0,00
	4651	Остале текуће дотације и трансфери		50.000,00		0,00
142	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	9,000,000	9,000.000,0	100	277.000,00
	4821	Остали порези		8,940.000,00		199.000,00
	4822	Обавезне таксе		55.000,00		78.000,00
	4823	Новчане казне		5.000,00		0,00
143	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	2,200,000	1,977.000,0	89,86	200,000.00
	4831	Новчане казне и пенали по решењу судова		1,977.000,00		200.000,00
144	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	15.000,00	15.000,00	100	0.00
	4851	Накнада штете од стране држ. органа		15.000,00		0,00
145	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	26,520.000	16,003.000,00	60,3	0,00
	5112	Изградња зграда и објеката		12,953.000,00		0,00
	5113	Капитално одржавање зграда и објек.		1,814.000,00		0,00
	5114	Пројектно планирање		1,236.000,00		0,00
146	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	300,000,00	104.000,00	34,73	8,000.00
	5122	Административна опрема		104.000,00		8.000,00
147	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	500.000,00	400.000,00	80,1	0,00
	5151	Нематеријална имовина		400.000,00		0,00
148	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМ.КРЕДИТА	15.000.000	14,183.000,0	94,55	0,00
	6114	Отплата главнице домаћим посл. Банк.		14,183.000,00		0,00
		УКУПНО:	125.545.000	98,453.000,00	78,42	3,131,000.00

Финансирање ЈП Дирекција за грађевинско земљиште и путеве – Владичин Хан у 2013. години подразумева укупне приходе остварене у обиму од 103,319.000,00 динара. Структура ових прихода - примања је следећа:

- Приходи из буџета Општине Владичин Хан 98,453.000 динара
- Приходи из осталих извора финансирања 4,866.000,00 динара

УКУПНО: 103,319.000 динара

Извршење расхода - издатака у 2013. години дато у напред приказаном табеларном прегледу указује да, посматрано по изворима финансирања укупни обим расхода – издатака износи:

- Из прихода буџета 98,453.000,00 динара
- Из свих осталих извора финансирања 3,131.000,00 динара

УКУПНО: 101,584.000 динара

Разлика од 1,735.000,00 динара која представља вишак новчаних прилива у целисти се преноси у наредну пословну годину..

Глава 12. ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ

У оквиру главе 12. Раздела 3 – Општинска управа финансирана су два предузећа из области комуналног уређења и водоснабдевања и то :

- ЈП Водовод Владичин Хан и
- Јавно Предузеће за комунално уређење Владичин Хан.

позиција	630	Економ. Класиф.	ГЛАВА 12. ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ	Планирано	Остварено	%
149.		451100	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	18,000.000,00	18,000.000,00	100
150.		451200	ЈП за водовод и канализацију „Водовод“ – Владичин Хан	21,200.000,00	8,376.058,30	39,51
151.		451100	ЈП за комунално уређење Владичин Хан	21,052.344,54	21,052.344,54	100
152.		451200	ЈП за комунално уређење Владичин Хан	8,000.000,00	5,839.962,78	73,00
			Укупно глава 12.	68,252.344,54	53,268.365,62	78,04

Финансирање ЈП Водовод на позицији 149 – текуће субвенције јавним предузећима вршено је тако што је овом предузећу субвенционисано укупно 18,000.000,00 динара за следеће намене:

- део средстава за исплату зарада радника на месечном нивоу па је по овом основу укупно утрошено **17,945.166,00 динара.**
- Накнаде за прибављање сагласности за извођење радова **54.834,00 динара**

Финансирање ЈП Водовод на позицији 150 – капиталне субвенције јавним предузећима извршено је у укупном износу од **8,376.058,20** динара односно 39,51%. Намене за које су ова средства утрошена су:

- Набавка теретног возила Камсион Застава (50%) 1,497.258,00 динара
- Пројектно техничка документација (МЗ Прекод., Стубал, Житорађе) 1,395.000,00 динара
- Изградња секундарног вода у МЗ Житорађе 3,790.318,32 динара
- Одржавање фабрике воде у Полому 800.860,00 динара
- Одржавање водоводне мреже 360.024,26 динара
- Суфинансирање CONNECTION пројекта - прикључење објекта 157.029,72 динара
- Суфинансирање PROGRES пројекта - експлоатација водних ресурса 375.568,00 динара

Финансирање ЈП за комунално уређење на позицији 151 и 152 – текуће и капиталне субвенције јавним предузећима вршено је за две основне намене и то:

- За субвенције зарада радника20,995.194,76 динара
- За накнаду Српској православној цркви- гробље _____ 51.149,78 динара

Укупно текуће субвенције	21,052.344,54 динара
○ Доградња и преправка аутоцистерне	534.000,00
○ Чистач снега	311.590,80
○ Уређење парка код полицијске станице	943.325,60
○ Набавка тракторске косилице са корпом	379.200,00
○ Набавка посипача песка и соли	705.168,00
○ Набавка перача под притиском и моторне косе	445.112,00
○ Набавка трактора са прик.и раоника за чишћење снега	2,445.999,98
○ Набавка моторне тестере	75.566,40

Укупно капиталне субвенције 5,839.962,78 динара

Глава 13. СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА

Поз.	Фун. Клас.	Економска класифик.	ГЛАВА 13. СУБВЕНЦИЈЕ	Планирано	Остварено	%
153.	320	451000	Ватрогасни фонд	141.700,00	141.700,00	100
154.	160	451000	Историјски архив Врање	460.000,00	421.686,00	91,67
188.	474	451000	Слободна зона ДОО Југ Владичин Хан	1,050.000,00	637.771,00	60,74
214.	474	451000	Предузеће за управљање слободном зоном Владичин Хан	302.000,00	302.000,00	100
155.	090	451000	Повереништво за избеглице	400.000,00	370.423,22	92,60
			УКУПНО ГЛАВА 13.	2,353.700,00	1,873.580,22	79,60

- Средства на позицији 153 – Ватрогасни фонд, утрошена су за куповину заштитне обуће за потребе подручне ватрогасно спасилачке јединице Владичин Хан
- Средства на позицији 154 – Историјски архив Врање, утрошена су за финансирање редовног рада ове институције сходно Уговору о финансирању дела текућег пословања.
- Средства на позицији 188 – Слободна зона ДОО Југ Владичин Хан утрошена су за субвенционисање зараде секретара овог привредног друштва (девет месеци)
- Средства на позицији 214 – Слободна зона Предузеће за управљање слободном зоном Владичин Хан утрошена су за измирење заосталих обавеза из претходног периода
- Средства на позицији 155 – Повереништво за избеглице Владичин Хан утрошена су за субвенционисање програма помоћи избеглом и расељеном становништву посредством организације ЕНЕСА(учешће Општине у економском оснаживању 20 породица са територије Владичиног Хана).

ГЛАВА 14. ФОНД ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

Активности Фонда за локални економски развој у 2013. Години у потпуности су финансиране средствима буџета Општине Владичин Хан и аналогно томе позиције прихода и расхода су следеће:

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
156	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	159.340,11	159.340,11	100	
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		40.980,86		
	4212	Енергетске услуге		1.031,92		
	4214	Услуге комуникације		6.101,33		
	4216	Закуп имовине и опреме		111.226,00		
157	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	47.346,00	47.346,00	100	
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		47.346,00		
158	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	4.268.810,00	4.268.810,00	100	
	4231	Административне услуге		343.756,00		
	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		27.770,00		
	4234	Услуге информисања		182.630,00		
	4235	Стручне услуге		3.501.559,00		
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		45.400,00		
	4239	Остале опште услуге		167.695,00		
159	426000	МАТЕРИЈАЛ	62.592,00	62.592,00	100	
	4261	Административни материјал		18.120,00		
	4268	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство		6.372,00		
	4269	Материјал за посебне намене		38.100,00		
160	450000	СУБВЕНЦИЈЕ	673.651,00	673.651,00	100	
	4511	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама		673.651,00		
161	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	40.450,00	40.450,00	100	
	5122	Административна опрема		40.450,00		
		УКУПНО 14:	5.252.189,11	5.252.189,11	100	0.00

Фонд за локални економски развој као правно лице угашен је у октобру месецу 2013. године а као наследник свих права и обавеза овог фонда основан је Буџетски фонд за развој Општине Владичин Хан.

ГЛАВА 14.1. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
196	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	90.000,00	62.974,00	69,97	
	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга		8.000,00		
	4214	Услуге комуникације		2.998,00		
	4216	Закуп имовине и опреме		51.976,00		
197	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	670.000,00	328.052,00	48,96	
	4231	Административне услуге		46.296,00		
	4234	Услуге информисања		216.600,00		

	4235	Стручне услуге		46.296,00		
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		18.860,00		
198	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	400.000,00	0,00	0	
	4261	Административни материјал				
199	450000	СУБВЕНЦИЈЕ	6.000.000,00	20.000,00	0,33	
	4511	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама		20.000,00		
200	541000	ЗЕМЉИШТЕ	5.000.000,00	3.121.612,50	62,43	
	5411	Набавка и побољшање земљишта		3.121.612,50		
		УКУПНО 14.1.:	12.160.000,00	3.532.638,50	29,05	0,00

Буџетски фонд за развој основан је 18.10.2013. године.

Суштински је средствима овог фонда приказаним на позицији 200 финансирано изузимање земљишта у појасу индустријске зоне Владичин Хан као и промена намене пољопривредног у грађевинско земљиште.

ГЛАВА 15. ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

Основне активности Фонда за развој пољопривреде у 2013. години огледале су се у набавци и дистрибуцији садног материјала односно садница воћа различитих сорти (3.738.011,73) које су у потпуности финансиране из буџета Општине, набавци и дистрибуцији концентрата за тов бикова (726.570,00), набавка шећера за удружење пчелара (202.250,00) као и субвенције МЗ Прекодолце и Мањак за чишћење канала за наводњавање и поправку атарског пута.

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
162	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	6.126,91	6.126,91	100	
	4211	Трошкови платног п. и банкарских услуга		6.126,91		
163	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	11.707,00	11.707,00	100	
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		11.707,00		
164	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.616.927,59	1.616.927,59	100	
	4231	Административне услуге		60.984,00		
	4232	Компјутерске услуге		46.000,00		
	4234	Услуге информисања		182.970,00		
	4235	Стручне услуге		832.344,00		
	4237	Репрезентација		106.980,00		
	4239	Остале опште услуге		387.649,59		
165	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	549.398,00	549.398,00	100	
	4249	Остале специјализоване услуге		549.398,00		
166	426000	МАТЕРИЈАЛ	76.220,68	76.220,68	100	
	4268	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство		76.220,68		
167	450000	СУБВЕНЦИЈЕ	5.054.231,73	5.054.231,73	100	
	4511	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама		966.220,00		
	4512	Капиталне субвенције јавним нефин. Пред.		4.088.011,73		
		УКУПНО ГЛАВА 15.	7.314.611,91	7.314.611,91	100	

Фонд за развој пољопривреде као правно лице угашен је у октобру месецу 2013. године а као наследник свих права и обавеза овог фонда основан је Буџетски фонд за развој пољопривреде Општине Владичин Хан.

ГЛАВА 15.1. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
201	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	10.000,00	5.000,00	50	
	4211	Трошкови платног п. и банкарских услуга		5.000,00		
202	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	380.000,00	352.532,00	92,77	
	4231	Административне услуге		7.716,00		
	4235	Стручне услуге		341.796,00		
	4237	Репрезентација		3.020,00		
203	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	200.000,00	133.000,00	66,50	
	4241	Пољопривредне услуге		60.000,00		
	4249	Остале специјализоване услуге		73.000,00		
204	426000	МАТЕРИЈАЛ	1.500.000,00	0,00	0	
	4268	Материјал за одржавање хигијене и угоститељство		0,00		
205	450000	СУБВЕНЦИЈЕ	1.500.000,00	442.155,60	29,47	
	4512	Капиталне субвенције		442.155,60		
206	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	450.000,00	0,00	0,00	
	5113	Капитално одржавање зграда и објеката		0,00		
207	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	250.000,00	55.000,00	22,00	
	5123	Опрема за пољопривреду		55.000,00		
УКУПНО ГЛАВА 15.1			4.290.000,00	987.687,60	23,02	

Буџетски фонд за развој пољопривреде основан је 18.10.2013. године након гашења Фонда за развој пољопривреде као правног лица. Оснивањем је преузео сва права и обавезе претходно угашеног фонда што је до краја пословне године и измирено. Субвенције у овом буџетском фонду односе се на ограђивање огледног добра у селу Врбово.

ГЛАВА 16. ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	остали извори
191	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	7.833,50	7.833,50	100	
	4211	Трошкови платног п. и банкарских услуга		7.833,50		
168	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	35.495,00	35.495,00	100	
	4221	Трошкови службених путовања у земљи		35.495,00		
169	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	794.087,60	794.087,60	100	
	4234	Услуге информисања		6.100,00		
	4235	Стручне услуге		640.472,00		
	4236	Услуге за домаћинство и угоститељство		96.995,60		
	4237	Репрезентација		50.520,00		
170	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	37.500,00	37.500,00	100	
	4246	Услуге очувања животне средине, науке...		37.500,00		
171	465000	ОСТАЛИ ТРАНСФЕРИ И ДОТАЦИЈЕ	540.700,00	540.700,00	100	
	4651	Остале текуће дотације и трансфери		540.700,00		
192	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦ. ЗАШ. ИЗ БУЏЕТА	40.000,00	40.000,00	100	
	472713	Накнаде из буџета за културу, науку, спорт		40.000,00		
190	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	50.000,00	50.000,00	100	
	5122	Административна опрема		50.000,00		
УКУПНО ГЛАВА 16.			1.505.616,10	1.505.616,10	100	

Фонд за екологију као правно лице угашен је у октобру месецу 2013. године а као наследник свих права и обавеза овог фонда основан је Буџетски фонд за заштиту и унапређење животне средине Општине Владичин Хан.

ГЛАВА 16.1. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ И УНАПРЕЂЕЊЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Број позиц.	Економска класификац.	Опис	План	Извршење	(%)	Из осталих извора
211	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	10.000,00	5.000,00	50,00	
	4211	Трошкови платног п. и банкарских услуга		5.000,00		
168	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	120.000,00	82.525,00	68,77	
	4235	Трошкови службених путовања у земљи		82.525,00		
169	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	870.000,00	79.662,60	9,15	
	4243	Услуге јавног здравља, инспекција и анализа		34.174,60		
	4249	Остале специјализоване услуге		45.488,00		
УКУПНО ГЛАВА 16.1.			1.000.000,00	167.187,60	16,72	

Буџетски фонд за заштиту и унапређење животне средине основан је 18.10.2013. године након гашења Фонда за екологија. Оснивањем је преузео сва права и обавезе претходно угашеног фонда што је до краја пословне године и измирено. Буџетски фонд је у потпуности финансиран средствима буџета Општине.

ГЛАВА 17. РЕАЛИЗАЦИЈА ЛОКАЛНОГ АКЦИОНОГ ПЛАНА ЗА ДЕЦУ

Поз.	Ек. Кл.	Канцеларија УНИЦЕФА за ЛПА за децу (I-III)	ПЛАН	ИЗВРШЕЊЕ	%
		I Пројекат развојно образовни центар	1,414,380.00	1,363,739.00	96.41
172	421	Стални трошкови	100,000.00	50,600.00	50.60
173	424	Специјализоване услуге	847,840.00	846,728.00	99.86
174	426	Материјал	466,540.00	466,411.00	99.97
		II Пројекат Дневни боравак за децу са сметњама у развоју	640,000.00	601,783.22	94.02
175	424	Специјализоване услуге	570,000.00	533,622.00	93.61
176	426	Материјал	70,000.00	68,161.22	97.37
177	472	III Социјална давања сиромашној деци	1,100,000.00	873,503.68	79.40
Укупно глава 17. раздела 3.			3,154,380.00	2,839,025.90	90.00

Посредством канцеларије за реализацију локалног акционог плана за децу подржана су два пројекта и то:

- Развојно образовни центар као неформални облик образовања у Лепеници који је суфинансиран из средстава донације у укупном износу од 514.380,00 динара док је 849.359,00 динара представљало учешће Општине у финансирању истог
- Дневни боравак за децу са сметњама у развоју у потпуности је финансиран од стране Општине и износи 601.783,22 динара за десет месеци реализације (изузев јула и августа).

- Социјална давања на позицији 177 односе се на помоћ ученицима средњих школа са територије Општине у превозу , помоћ у уџбеницима,

ГЛАВА 18. ОСТАЛИ ТРАНСФЕРИ И ДОТАЦИЈЕ

- Средства на позицији 178 – Учешће у реализацији пројеката стратешког развојног плана (економска класификација 465000), утрошена су за финансирање и суфинансирање пројеката стратешког развојног плана у укупном износу од 30,242.387,45 динара, од којих су најзначајнији дати у следећем прегледу:

Ред. број	Назив пројекта	утрошена средства
1.	Брига о старима у брдско план. пределима	3,730.116,70
2.	Техничка и пројектна документација за санацију клизишта у Пољани	2,190.000,00
3.	Елаборат о економској оправданости за одређивање подручја Слободне зоне	1,650.000,00
4.	Израда плана генералне регулације	1,820.000,00
5.	Израда пројектне документације за пут Хан - Кукавица - аванс	228.000,00
6.	Изградња тренинг центра Конекшн – пројекат прекограничне сарадње	17,272.606,22
7.	Успостављање прекограничне мреже општинских већа, пројекат прекограничне сарадње	2,770.000,00
8.	ИНТЕГАРЕА пројекат прекограничне сарадње,	228.000,00
9.	Унапређење воћарске производње у Пчињском округу	84.602,00

- Средства на позицији 179 – Канцеларија за младе (економска класификација 465000), утрошена су за финансирање и суфинансирање пројеката за младе као и финансирање сталних трошкова рада канцеларије за младе у укупном износу од 3,035.245,00 динара,

Ред. број	Канцеларија за младе Владичин Хан	износ
1	Трошкови рада координатора канцеларије	402.000,00
2	Трошкови обезбеђења спортских и објеката за младе	1,974.970,00
3	Пројекат „Клуб за младе“	638.000,00
4	Трошкови путовања	5.275,00
5	Трошкови провизије	15.000,00
	УКУПНО:	3,035.245,00

- Средства на позицији 180 – Центар за развој Јабланичког и Пчињског округа (економска класификација 451000), утрошена су за уплату учешћа Општине у финансирању ове регионалне развојне организације (1,000.000,00 динара) као и за кофинансирање регионалних развојних пројеката у укупном износу од 500.000,00 динара.

Глава 19. ДОНАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА

Поз.	Ек. Клас.	ДОНАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	план	извршење	%
181	481	Политичке партије (0.15% расхода)	970,000.00	967,773.41	99.77
182	481	КУД Бранислав Нушић	2,888,660.00	2,885,466.64	99.88
183	481	СУБНОР	300,000.00	209,669.87	69.89
184	481	Удружење пензионера Владичин Хан	200,000.00	48,800.00	24.40
185	481	Остале невладине организације	1,130,485.47	1,079,640.47	95.50
		Укупно глава 19. раздела 3.	5,489,145.47	5,191,350.39	94.57

- Средства за финансирање политичких партија – позиција 181

назив политичке партије	обрачун средстава			Укупно исплаћено у 2013ој години
	коэф. Корекц.	Коригован број гласова	износ средстава у 2013.ој год.	
Демократска странка	1.00	3,229.00	265,819.00	265,819.00
Социјалистичка партија Србије	1.00	1,993.00	164,068.00	164,068.00
Српска напредна странка	1.00	1,694.00	139.453,00	278.906,00
ГГ Уједињени региони	1.00	941.00	77.465,00	77.465,00
Чедомир Јовановић Преокрет и др. Стана Миљковић	1.00	841.00	69.234,00	69.234,00
Демократска странка Србије	1.00	786.00	64.706,00	67.456,41
Ниједан од понуђених одговора	1.50	544.50	44.825,00	44.825,00
УКУПНО:		10,028.50	825,570.00	967.773,41

У односу на обрачуном прецизиран износ средстава за финансирање сваке појединачне политичке групације заступљене у скупштини Општине Владичин Хан одступање је настало код исплате средстава Српској напредној странци којој је грешком два пута уплаћен припадајући годишњи износ (139.453,00) и који ће бити умањен у расподели у 2014ој години. Друго одступање односи се на износ од 2,750,41 динар код Демократске странке Србије које ће такође бити кориговано умањењем преноса у 2014ој години.

- Средства на позицији 182 – КУД Бранислав Нушић , утрoшена су у укупном износу од 2,885.466,64 динара за следеће намене:

Средства за исплату зарада	1,246.578,00
Средства за путовања	562.361,00
Сусрети фолклора – угоститељске услуге ...	484.600,00
Народне ношње и материјал за хигијену..	567.781,00
Текући трошкови	24.146,83

- **Средства на позицији 183 – СУБНОР** Владичин Хан утрошена су у укупном износу од 209.669,87 динара за редован рад удружења.
- **Средства на позицији 184 – Удружење пензионера** - Владичин Хан утрошена су у укупном износу од 48.800,00 динара за редован рад удружења.
- **Средства на позицији 185 – Остале невладине организације** утрошена су у укупном износу од 1,079.640,47 динара за невладине организације које су се захтевом за поједине намене обраћале Општинском већу Општине Владичин Хан а по уредно достављеним Закључцима Општинског Већа.

Ред. број	Назив удружења	износ
1	Удружење ТОП ДЕНС	320.000,00
2	Ловачко удружење Јелен	149.717,16
3	Горска служба спасавања	97.687,52
4	Међуопштинска организација слепих и слабовидих	97.369,89
5	Удружење Рома	19.500,00
6	Удружење ратних војних ветерана	100.000,00
7	Друштво за очување културне баштине	111.000,00
8	RELOAD	6.250,00
9	Општински одбор резервних војних официра	13.405,00
10	Удружење пчелара „Медена“	99.750,00
11	Удружење оболелих од мултиплесклерозе	12.000,00
12	Црквена Општина Владичин Хан	52.960,90
	УКУПНО:	1,079.640,47

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ФИНАНСИЈЕ

ИЗВЕШТАЈ
О КОРИШЋЕЊУ СРЕДСТАВА ТЕКУЋЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2013. ГОДИНИ

На основу члана 61. и 69. Закона о буџетском систему средства текуће буџетске резерве користе се за непланиране сврхе за које нису извршене апропријације, или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

О коришћењу средстава текуће буџетске резерве, по појединачним захтевима директних корисника до 100.000,00 динара одлучује наредбодавац за извршење одлуке о буџету, а по захтевима изнад овог износа одлучује Општинско веће.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Општине Владичин Хан за 2013. годину (Ребаланс 3) дефинисан је укупан плански обим текуће буџетске резерве на ниво од 12,000.000,00 динара.

Иста је утрошена у износу од 11,841.448,01 динара односно 98,68% на кориснике и врсте трошкова који су дати у следећем прегледу:

преглед 1.

ПРЕГЛЕД ТРОШЕЊА СА ПОЗИЦИЈЕ ТЕКУЋА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА У ПЕРИОДУ 01.01.2013. - 31.12.2013. ГОДИНЕ					
КОРИСНИК	ПОЗИЦИЈА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС	ИЗНОС	Учешће у структури укупно утрошеног
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ					
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	5	422000	Трошкови путовања	200,000.00	1.67
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	6	423000	Услуге по уговору	90,000.00	0.75
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	10	422000	Услуге по уговору	200,000.00	1.67
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	11	424000	Специјализоване услуге	200,000.00	1.67
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	16	483000	Судска извршења	172,724.00	1.44
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	17	512000	Машине и опрема	12,000.00	0.10
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	24	472000	Смањење угрожености Рома	200,000.00	1.67
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	28	472000	Ученичке награде Видовдан	80,000.00	0.67

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	29	472000	Остале накнаде за соц. заш. из буџета	380,000.00	3.17
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	193	414000	Социјална давања запосленима	61,100.00	0.51
УКУПНО ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				1,595,824.00	13.30
ОПШТИНСКА УПРАВА	42	423000	Услуге по уговору	800,000.00	6.67
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈ. РАД	49	463000	Текући трансфери вишим нив.влас.	500,000.00	4.17
ОШ СВЕТИ САВА	54	463200	Капитални трансфери школи	169,680.00	1.41
ГИМНАЗИЈА ЈОВАН СКЕРЛИЋ	59	463100	Текући трансфери школи	400,000.00	3.33
ТЕХНИЧКА ШКОЛА	61	463100	Текући трансфери школи	396,000.00	3.30
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА					
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА	65	414000	Социјална давања запосленима	326,484.00	2.72
ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА	69	422000	Трошкови путовања	24,960.00	0.21
УКУПНО ДЕЧИЈИ ВРТИЋ ПЧЕЛИЦА				351,444.00	2.93
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ					
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	94	424000	Специјализоване услуге	243,310.00	2.03
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	95	426000	Материјал	40,000.00	0.33
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	96	472000	Накнаде за социјалну заштиту из буџ.	50,000.00	0.42
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	97	481000	Донације спортским клубовима	435,000.00	3.63
УКУПНО ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ				768,310.00	6.40
ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО					
ЦЕНТАР КУЛТУРЕ...	105	423	Услуге по уговору	1,060,000.00	8.83
ЦЕНТАР КУЛТУРЕ...	108	426	Судска извршења	100,000.00	0.83
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТУРИЗАМ И БИБЛИОТЕКАРСТВО				1,160,000.00	9.67
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ ВЛАДИЧИН ХАН					
ЈП ДИРЕКЦИЈА	141	465000	Услуге по уговору	50,000.00	0.42
ЈП ДИРЕКЦИЈА	144	485000	Остале накнаде штете	15,000.00	0.13

УКУПНО ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ И ПУТЕВЕ ВЛАДИЧИН ХАН				65,000.00	0.54	
ЈП ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАД. ХАН	151	451100	Текуће субвенције јавним предузећима	52,344.54	0.44	
ОПШТИНСКИ ВАТРОГАСНИ ФОНД	153	451000	Дотације ватрогасном фонду	41,700.00	0.35	
ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ЈАБЛАНИЧКОГ И ПЧИЊСКОГ ОКРУГА	180	451000	Текуће субвенције јавним предузећима	1,100,000.00	9.17	
КУД БРАНИСЛАВ НУШИЋ	182	481000	Донације НВО	738,660.00	6.16	
ОСТАЛЕ НЕВЛАДИНЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ	185	481000	Донације НВО	630,485.47	5.25	
ДОО СЛОБОДНА ЗОНА ЈУГ	188	451100	Текуће субвенције јавним предузећима	700,000.00	5.83	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН						
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	191	421000	Стални трошкови	10,000.00	0.08	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	192	472000	Накнаде за соц. заштиту из буџета	40,000.00	0.33	
УКУПНО ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН				50,000.00	0.42	
ЗДРАВСТВЕНИ ЦЕНТАР СУРДУЛИЦА	194	463200	Капитални трансфери вишим нивоима власти	100,000.00	0.83	
БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА СПОРТ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН						
БУЏЕТ. ФОНД ЗА СПОРТ	208	421000	Стални трошкови	20,000.00	0.17	
БУЏЕТ. ФОНД ЗА СПОРТ	209	423000	Услуге по уговору	350,000.00	2.92	
БУЏЕТ. ФОНД ЗА СПОРТ	210	481000	Донације НВО	1,550,000.00	12.92	
УКУПНО БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА СПОРТ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН				1,920,000.00	16.00	
ДОО СЛОБОДНА ЗОНА ВЛАДИЧИН ХАН	214	451100	Текуће субвенције јавним пред.	302,000.00	2.52	
				УКУПНО УТРОШЕНА РЕЗЕРВА	11,841,448.01	98.68
				ОСТАТАК ЗА ИЗВРШЕЊЕ	158,551.99	1.32
				УКУПНО ПЛАНИРАНО	12,000,000.00	100.00

преглед 2.

ПРЕГЛЕД КОРИГОВАЊА ПОЗИЦИЈЕ ТЕКУЋА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА УСЛЕД ГАШЕЊА ФОНДОВА ФОРМИРАНИХ ОД СТРАНЕ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН И ОСНИВАЊА БУЏЕТСКИХ ФОНДОВА

КОРИСНИК	ПОЗИЦИЈА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС	ПРЕНОС У ТЕКУЋУ БУЏЕТСКУ РЕЗЕРВУ	ОТВАРАЊЕ НОВИХ ПОЗИЦИЈА
1. ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ - ГАШЕЊЕ					
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	92	421000	Стални трошкови	11,153.00	
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	93	423000	Услуге по уговору	966,227.00	
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	94	424000	Специјализоване услуге	23,200.00	
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	95	426000	Материјал	1,250.00	
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	96	472000	Накнаде за социјалну заштиту из буџ.	714.00	
ФОНД ЗА СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈУ	97	481000	Донације невладиним организацијама	2,584,864.00	
укупан пренос у текућу буџетску резерву услед гашења фонда за спорт и рекреацију				3,587,408.00	
2. ФОНД ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ - ГАШЕЊЕ					
ФОНД ЗА ЛЕР	156	421000	Стални трошкови	40,659.89	
ФОНД ЗА ЛЕР	157	422000	Трошкови путовања	102,654.00	
ФОНД ЗА ЛЕР	158	423000	Услуге по уговору	231,190.00	
ФОНД ЗА ЛЕР	159	426000	Материјал	37,408.00	
ФОНД ЗА ЛЕР	160	450000	Субвенције	20,385,899.00	
укупан пренос у текућу буџетску резерву услед гашења фонда за локални економски развој				20,797,810.89	
3. ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ - ГАШЕЊЕ					
ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	162	421000	Стални трошкови	43,873.09	
ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	163	422000	Трошкови путовања	88,293.00	
ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	164	423000	Услуге по уговору	183,072.41	
ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	165	424000	Специјализоване услуге	602.00	
ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	166	426000	Материјал	23,779.32	

ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉ.	167	450000	Субвенције	5,895,768.27	
укупан пренос у текућу буџетску резерву услед гашења фонда за развој пољопривреде				6,235,388.09	
4. ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ - ГАШЕЊЕ					
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	191	421000	Стални трошкови	12,166.50	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	168	422000	Трошкови путовања	134,505.00	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	169	423000	Услуге по уговору	1,255,912.40	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	170	424000	Специјализоване услуге	462,500.00	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	171	465000	Остале дотације и трансфери	459,300.00	
ФОНД ЗА ЕКОЛОГИЈУ	190	512000	Машине и опрема	60,000.00	
укупан пренос у текућу буџетску резерву услед гашења фонда за екологију				2,384,383.90	
УКУПАН ПРЕНОС У ТЕКУЋУ БУЏЕТСКУ РЕЗЕРВУ УСЛЕД ГАШЕЊА ФОНДОВА				33,004,990.88	
1. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА СПОРТ - ОТВАРАЊЕ ПОЗИЦИЈА					
БФ ЗА СПОРТ	208	421000	Стални трошкови		10,000.00
БФ ЗА СПОРТ	209	423000	Услуге по уговору		500,000.00
БФ ЗА СПОРТ	210	481000	Донације невладиним организацијама		2,600,000.00
укупан пренос из текуће буџетске резерве услед отварања буџетског фонда за спорт					3,110,000.00
2. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ - ОТВАРАЊЕ ПОЗИЦИЈА					
БФ ЗА РАЗВОЈ	196	421000	Стални трошкови		90,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ	197	423000	Услуге по уговору		670,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ	198	424000	Специјализоване услуге		400,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ	199	450000	Субвенције		6,000,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ	200	541000	земљиште		5,000,000.00
укупан пренос из текуће буџетске резерве услед отварања буџетског фонда за развој					12,160,000.00
3. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ - ОТВАРАЊЕ ПОЗИЦИЈА					
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОП.	201	421000	Стални трошкови		10,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПР.	202	423000	Услуге по уговору		380,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПР.	203	424000	Специјализоване услуге		200,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВ.	204	426000	Материјал		1,500,000.00

БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПР.	205	450000	Субвенције		1,500,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПР.	206	511000	Зграде и грађевински објекти		450,000.00
БФ ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПР.	207	512000	Машине и опрема		250,000.00
укупан пренос из текуће буџетске резерве услед отварања буџетског фонда за развој пољопривреде					4,290,000.00
4. БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ И УНАПРЕЂЕЊЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ - ОТВАРАЊЕ ПОЗИЦИЈА					
БФ - ЖИВОТНА СРЕДИНА	211	421000	Стални трошкови		10,000.00
БФ - ЖИВОТНА СРЕДИНА	212	423000	Услуге по уговору		120,000.00
БФ - ЖИВОТНА СРЕДИНА	213	424000	Специјализоване услуге		870,000.00
укупан пренос из текуће буџетске резерве услед отварања буџетског фонда за заш. и унап. жив. сред.					1,000,000.00
УКУПАН ПРЕНОС ИЗ ТЕКУЋЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ УСЛЕД ОТВАРАЊА БУЏЕТСКИХ ФОНДОВА					20,560,000.00
НЕТО ЕФЕКАТ ГАШЕЊА ФОНДОВА ОДНОСНО ОТВАРАЊА БУЏЕТСКИХ ФОНДОВА					12,444,990.88

Напомена: Утврђен износ нето ефекта гашења фондова односно отварања буџетских фондова у укупном износу од 12,444.990,88 динара представља износ који се преноси у текућу буџетску резерву као неискоришћена средства и, сходно члану 61. став 4. Закона о буџетском систему Републике Србије, иста се могу користити за намене за које је предвиђено коришћење средстава сталне буџетске резерве.

**ИЗВЕШТАЈ
О КОРИШЋЕЊУ СРЕДСТАВА СТАЛНЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2013. ГОДИНИ**

На основу члана 70. Закона о буџетском систему стална буџетска резерва се користи за финансирање расхода на име учешћа Општине, у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, снежни наноси, и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера. У 2013. години Одлуком о буџету Општине Владичин Хан ова резерва је планирана у износу од 400.000,00 динара што је мање од максимално дозвољеног лимита од 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине.

Иста је у износу од 337.222,88 динара (84,31%) потрошена на санирање последица снежних наноса са почетка 2012. године а преко позиција које су илустроване у наставку. Овакво ангажовање сталне буџетске резерве наложено је Закључком Општинског већа из децембра 2012. године и односи се на носиоце домаћинства којима је штета уредно процењена од стране меродавне Комисије Општинске управе али који исту нису могли наплатити у 2012ој години услед неправилности у текућим рачунима.

ПРЕГЛЕД ТРОШЕЊА СА ПОЗИЦИЈЕ СТАЛНА БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА У ПЕРИОДУ 01.01.2013. - 31.12.2013. ГОДИНЕ					
КОРИСНИК	ПОЗИЦИЈА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС	ИЗНОС	Учешће у структури укупно утрошеног
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	189	484111	Накнада штете настале услед елементарне непогоде	337,222.88	84.31
			УКУПНО УТРОШЕНА РЕЗЕРВА	337,222.88	84.31
			ОСТАТАК ЗА ИЗВРШЕЊЕ	62,777.12	15.69
			УКУПНО ПЛАНИРАНО	400,000.00	100.00

**ИЗВЕШТАЈ О СТАЊУ ЗАДУЖЕНОСТИ ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
И ОБАВЕЗАМА ПО УЗЕТИМ КРЕДИТИМА НА ДАН 31.12.2013. ГОДИНЕ**

У 2013. години на име отплате кредита и камата по основу кредита потрошено је :

Позиција	Економска класификација	Износ	Исплатилац
18	441000-отплата камате	2,664.342,45	Општинско веће
19	611000-отплата главнице кредита	7,678.954,23	Општинско веће
140	441000-отплата камате	2,332.218,92	ЈП „Дирекција“
148	611000-отплата главнице кредита	14183.180,78	ЈП „Дирекција“
УКУПНО ПО ОСНОВУ ПОВРАЋАЈА КРЕДИТА		26,858.696,38	

На дан 31.12.2013. године по узетим кредитима, у 2014. годину преносе се следеће обавезе:

ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПО УЗЕТИМ КРЕДИТИМА У ПЕРИОДУ 2014-2016 ГОДИНА (У ДИНАРИМА)												
Година	ОШ Бранко Радичевић		УСЦ Куњак		Гимназија - Техничка		Развојни 2010		ЈП Дирекција		ЗБИРНО КРЕДИТИ	
	главница	камата	главница	камата	главница	камата	главница	камата	главница	камата	главница	камата
2014	1,960,431	583,982	712,276	229,651	1,345,789	425,129	4,498,440	782,520	16,381,930	1,138,640	24,898,865	3,159,922
2015	2,247,294	297,118	815,999	125,928	1,524,106	246,812	4,498,440	475,320	4,318,440	61,800	13,404,280	1,206,978
2016	695,285	36,972	400,112	27,401	985,808	67,873	4,498,440	168,360	0	0	6,579,646	300,606
укупно	4,903,010	918,072	1,928,387	382,980	3,855,704	739,814	13,495,320	1,426,200	20,700,370	1,200,440	44,882,791	4,667,506

Напомена: Кредити из Програма подстрека грађевинској индустрији немају девизну клаузулу а Развојни кредит Општине Владичин Хан као и кредит ЈП Дирекција за грађевинско земљиште и путеве Владичин Хан имају девизну клаузулу те су девизне обавезе, компарације ради, представљени користећи као курс за конверзију еура у динаре 120,00.

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е:

Отплате се односе на следеће кредите:

- За кредите чији је исплатилац Општинско веће - **„Развојни кредит“**. Кредит је подигнут 07.12.2010.године на период од 6 година у износу од 20,000.000,00динара од чега прва година има третман грејс периода. Каматна стопа која је за кредит уговорена износи на годишњем нивоу 5,75% + ЕУРИБОР. (У моменту уговарања износила је 6,95%). Исплата се завршава са 07.12.2016. године.
- Мимо горе наведеног кредита са позиција Општинског већа сервисирани су и обавезе по следећим кредитима:
 1. Кредити везани за адаптацију ОШ Бранко Радичевић у Владичином Хану,
 2. доградњу мансардног крова на објекту УСЦ Куњак у Владичином Хану, као и
 3. адаптацију средњих школа у Владичином Хану

Горе набројани кредити проистичу из реализације глобалног пројекта „Подстрек грађевинској индустрији“ на територији Општине Владичин Хан. Начелно су закључивани Уговори о комисиону између Општине Владичин Хан, Министарства животне средине и просторног планирања и Фонда за развој Републике Србије за сваку од побројаних инвестиција. Овим Уговорима дефинисана су међусобна права и обавеза уговорних страна као и модел финансирања радова који подразумева 50 % вредности средстава као бесповратно улагање Министарства а 50% као учешће Општине Владичин Хан и то 10 % готовинског учешћа а преосталих 40 % укупне вредности инвестиције у виду кредита који подразумева период отплате од 4 година са грејс периодом од 1 године.

По Уговорном аранжману, свака уплата извођачу радова по привременој или коначној ситуацији представља посебан кредит који је реализован директном уплатом на рачун извођача радова те на тај начин

за ОШ Бранко Радичевић створене су обавезе у 3 одвојена кредита са следећим карактеристикама:

ПАРТИЈА 2011/01554-006			
износ кредита	200,208.10		
валута	01.04.2012.	пренета средс.	183,232.74
кам. Стопа	14.25%	датум преноса	02.08.2011.
доспеће	годишње	интеркаларна к.	16,975.36
метод обрач.	тримесечно		
	комформни		
ПАРТИЈА 2011/01554-004			
износ кредита	3,198,317.24		
валута	01.01.2012.	пренета средс.	3,004,805.06

кам. Стопа	14.25%		датум преноса	14.07.2011.
доспеће	годишње		интеркаларна к.	193,512.18
метод обрач.	тримесечно			
	комформни			
ПАРТИЈА 2011/01554-002				
износ кредита	4,315.942,65			
валута	20.04.2012.		пренета средс.	3,752,993.61
кам. Стопа	15%		датум преноса	20.04.2011.
доспеће	годишње		интеркаларна к.	562,949.04
метод обрач.	тримесечно			
	комформни			

За доградњу мансардног крова на објекту УСЦ Куњак створене су обавезе у 2 одвојена кредита са следећим карактеристикама:

ПАРТИЈА 2011/01555-004				
износ кредита	1,738,239.41			
валута	11.07.2012.		пренета средс.	1,521,434.93
кам. Стопа	14.25%		датум преноса	11.07.2011.
доспеће	годишње		интеркаларна к.	216,804.48
метод обрач.	тримесечно			
	комформни			
ПАРТИЈА 2011/01555-002				
износ кредита	1,119,781.76			
валута	01.01.2012.		пренета средс.	1,023,028.34
кам. Стопа	15% годишње		датум преноса	10.05.2011.
доспеће	тримесечно		интеркаларна к.	96,753.42
метод обрач.	комформни			

За адаптацију средњих школа у Владичином Хану створене су обавезе у 2 одвојена кредита са следећим карактеристикама

ПАРТИЈА 2011/01553-002			
износ кредита	3,080,312.42		
валута	01.04.2012.	пренета средс.	2,828,412.85
кам. Стопа	14,25% годишње	датум преноса	11.08.2011.
доспеће	тримесечно	интеркаларна к.	251,899.57
ПАРТИЈА 2011/01553-004			
износ кредита	2,527,258.86		
валута	14.10.2012.	пренета средс.	2,231,575.15
кам. Стопа	13.25% годишње	датум преноса	14.10.2011.
доспеће	тримесечно	интеркаларна к.	295,683.71

НАПОМЕНА: У прегледу обавеза по кредитима обавезе су дате збирно по свакој од инвестиција.

- Коначно, обавезе по кредиту који је у Прегледу назван „ЈП Дирекција“ проистекле су закључивањем уговора ЈП Дирекција и АИК Банке АД Ниш, број 1156/2011 од 29.12.2011. године а у циљу финансирања капиталних инвестиција. На овај начин ЈП Дирекцији је одобрен кредит од 40,000.000,00 динара што је на дан закључења уговора износило 385.110,84 ЕУР. Кредит је одобрен са роком коришћења од 39 месеци укључујући грејс период од 3 месеца, чиме се кредит враћа у 36 месечних анuitета. Уговорена каматна стопа износи 8,90% годишње по конформном методу обрачуна.

НЕПОСРЕДНИХ ЗАДУЖИВАЊА У 2013. ГОДИНИ НИЈЕ БИЛО.

OPŠTINA VLADIČIN HAN
Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2013. godinu

I. IZVEŠTAJ OVLAŠĆENOG REVIZORA
Pravni osnov

Na osnovu člana 57. Zakona o budžetskom sistemu ("Službeni glasnik RS", br. 54/2009, 73/2010, 101/2010 i 93/2012 – u daljem tekstu: Zakon) i člana 25. Zakona o reviziji ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013), a u skladu sa članom 92. stav 2. i 4. Zakona, kao ovlašćeno revizorsko preduzeće angažovani smo da izvršimo reviziju finansijskih izveštaja i poslovnih knjiga opštine Vladičin Han sa stanjem na dan 31. decembra 2013. godine.

Predmet revizije

Predmet revizije obuhvata izveštaje o finansijskom položaju budžeta opštine Vladičin Han: Bilans stanja – Obrazac 1, Bilans prihoda i rashoda – Obrazac 2, Izveštaj o kapitalnim izdacima i primanjima – Obrazac 3, Izveštaj o novčanim tokovima – Obrazac 4, Izveštaj o izvršenju budžeta – Obrazac 5, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje, na dan 31. decembra 2013. godine

Dokumentaciona osnova finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji koji su bili predmet revizije sastavljeni su u formi propisanoj Pravilnikom o načinu pripreme, sastavljanja i podnošenja finansijskih izveštaja korisnika budžetskih sredstava, i korisnika sredstava organizacija obaveznog socijalnog osiguranja ("Službeni glasnik RS", br. 51/2007, 14/2008 – u daljem tekstu Pravilnik) i u skladu sa članom 5. Uredbe o budžetskom računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 125/2003 i 12/2006) po gotovinskoj osnovi, kao i drugim finansijskim propisima koji se primenjuju na poslovanje budžetskih korisnika.

Obim obavljanja revizije

Međunarodni standardi revizije nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja. Prilikom vršenja revizije budžeta opštine Vladičin Han, posebna pažnja je posvećena potraživanjima i obavezama, kao i naplati odnosno plaćanju istih.

Odgovornost rukovodstva za sastavljanje finansijskih izveštaja

Rukovodstvo budžeta opštine Vladičin Han je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o budžetskom sistemu, Uredbom o budžetskom računovodstvu, Pravilnikom o načinu pripreme, sastavljanja i podnošenja finansijskih izveštaja



Auditing | Business & Financial Advisers

OPŠTINA VLADIČIN HAN

Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2013. godinu

korisnika budžetskih sredstava, i korisnika sredstava organizacija obaveznog socijalnog osiguranja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije tih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima revizije.

Pored odgovornosti da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima (konsolidovanom finansijskom izveštaju) budžeta opštine Vladičin Han, naša odgovornost uključuje i izražavanje mišljenjima o preduzetim aktivnostima u iskazivanju transakcija i informacija koje su obelodanjene u finansijskim izveštajima, po svim materijalno značajnim aspektima u skladu sa Odlukom o budžetu opštine Vladičin Han za 2013. godinu, kao i propisima Republike Srbije.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja sa rezervom,

OSNOVA ZA MIŠLJENJE SA REZERVOM

1. U toku revizije revizorski tim je utvrdio da opština Vladičin Han, u delu koji se odnosi na sistem internih kontrola i interne revizije, nije doneo i usvojio Pravilnik o upravljanju javnim finansijama i internoj kontroli u skladu sa članom 81. Zakona o budžetskom sistemu ("Službeni glasnik RS", br. 54/2009...108/2013) i Pravilnikom o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje i funkcionisanje sistema finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru ("Službeni glasnik RS", br. 99/2011 i 106/2013). Navedeni propust **ima** materijalni značaj (napomena 3.3).

2. Revizorski tim je utvrdio da do dana vršenja revizije opština Vladičin Han nije uspostavila službu interne revizije. Navedeni propust **ima** materijalni značaj na finansijski rezultat (napomena 3.4).

3. Opština Vladičin Han je pokrenula proceduru evidentiranja učešća u kapitalu javnih preduzeća čiji je osnivač, kao i razdvajanje javne svojine od svojine javnog preduzeća. Međutim, do dana završetka revizije za 2013. godinu taj proces nije završen. Navedeni propust **ima** materijalni značaj na bilansne pozicije (napomena 6.1).

4. Na OP 1002 u okviru konta 010000 - Nefinansijska imovina u stalnim sredstvima u koloni 7 iskazan je iznos od 165.655 hiljada dinara, dok je na OP-1217 u okviru konta 311100 - Nefinansijska imovina u stalnim sredstvima u koloni 5 iskazan je iznos od 165.695. Razlika iznosi 40 hiljada dinara, a nastala je zbog neadekvatnih knjiženja nefinansijske imovine u stalnim sredstvima i to kod indirektnih korisnika. Navedeni propust **nema** materijalni značaj na pozicije Bilansa stanja (napomena 6.1.1).

5. Na OP 1050 u okviru konta 121000 – Novčana sredstva, plemeniti metali, hartije od vrednosti u koloni 7 iskazan je iznos od 3,020 hiljada dinara, dok su na izvorima sredstava klase 300000 iskazane sledeće vrednosti: na OP-1225 na kontu 321121 - Višak prihoda i primanja – suficit 2.500 hiljada dinara, na OP-1227 na kontu 321311 – Neraspoređeni višak prihoda i primanja iz ranijih godina 567 hiljada dinara i na kontu 321312 – Deficit iz ranijih godina 148 hiljada dinara, što ukupno iznosi 2.919 hiljada dinara. Razlika iznosi 101 hiljadu dinara, a odnosi se na

Global in Reach, Local in Touch

www.revizija-dst.co.rs 4

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

HLB DST-Revizija je članica International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika
HLB DST-Revizija je članica Komore ovlašćenih revizora i ovlašćena je za pružanje usluga revizije na području Republike Srbije
Tekući račun: 160-81419-65 • PIB: 101712539 • matični broj: 17245651 • Šifra delatnosti: 6320

OPŠTINA VLADIČIN HAN
Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2013. godinu

nepravilnosti prilikom evidentiranja novčanih sredstava kod direktnih i indirektnih korisnika u 2013 godini. Navedeni propust **ima** materijalni značaj na bilansne pozicije Obrasca 1, a samim tim i na finansijski rezultat (napomena 6.2.1).

6. Na OP-1060 na kontu 122000 - Kratkoročna potraživanja, u koloni 7 obrasca 1 iskazan je iznos od 795 hiljada dinara, međutim, na OP-1212 u okviru konta 291300 – Obračunati nenaplaćeni prihodi i primanja u koloni 5 obrasca 1 iskazan je iznos od 544 hiljade dinara i na OP-1213 u okviru konta 291900 – Ostala pasivna vremenska razgarničenja iznos od 999 hiljada dinara, što ukupno iznosi 1.543 hiljade dinara. Razlika iznosi 748 hiljada dinara, za koliko su više iskazana PVR. Navedeni propust je nastao zbog pogrešnih knjiženja, kod indirektnih korisnika budžeta opštine. Navedeni propust **ima** materijalni značaj na bilansne pozicije Obrasca 1 (napomena 6.2.2).

7. Na OP-1070 na kontu 131200 - Obračunati neplaćeni rashodi i izdaci u koloni 7 Obrasca 1 iskazan je iznos od 22.352 hiljade dinara, međutim u pasivi samo je na OP-1194 u okviru konta 250000 – Obaveze iz poslovanja u koloni 5 iskazan iznos od 2.323 hiljade dinara. Razlika iznosi 20.029 hiljada dinara. Navedeni propust nastao je zbog pogrešnih knjiženja kod budžetskih korisnika i **ima** materijalni značaj na bilansne pozicije Obrasca 1 (napomena 6.2.3).

8. Opština Vladičin Han u svom sastavu ima 6 vozila. Revizorski tim je uzorkovao potrošnju goriva za svih 6 vozila i tom prilikom utvrdio da je potrošnja veća od utvrđenog normativa potrošnje u tehničkim knjižicama od 27% do 46%. Uvećana potrošnja **ima** materijalni značaj na finansijski rezultat (napomena 7.3.6).

9. Na OP-4432 – Saldo gotovine na početku godine, iskazan je iznos od 844 hiljade dinara. Na OP-4433 – Korigovani prilivi za primljena sredstva u obračunu, iskazan je iznos od 590.987 hiljada dinara. Na OP-4435 – Korigovani odlivi za isplaćena sredstva u obračunu, iskazan je iznos od 588.807 hiljada dinara. Na OP-4438 – Saldo gotovine na kraju godine, iskazan je iznos od 3.024 hiljade dinara, kao razlika između zbira iznosa sa OP-4432 – Saldo gotovine na početku godine od 844 hiljade dinara i OP-4433 – Korigovani prilivi za primljena sredstva u obračunu od 590.987 hiljada dinara, što ukupno iznosi 591.831 hiljadu dinara i OP-4435 – Korigovani odlivi za isplaćena sredstva u obračunu u iznosu od 588.807 hiljada dinara. Navedeni rezultat je matematički ispravan, međutim sa stanovišta utvrđivanja salda gotovine u Obrascu 4, ovaj rezultat nije korektno iskazan iz više razloga:

1) Na OP-4432 – Saldo gotovine na početku godine, iskazan je iznos od 844 hiljade dinara, dok je u Bilansu stanja na OP-1050 u koloni 4 (početno stanje) iskazan iznos od 1.662 hiljade dinara. Razlika iznosi 818 hiljada dinara, za koliko je iskazan manji iznos na OP-4432.

2) Na OP-4436 – Korekcija novčanih odliva za iznos obračunate amortizacije knjižene na teret sopstvenih prihoda, iskazan je iznos od 4 hiljade dinara, a na OP-4238 u okviru kategorije konta 430000 – Amortizacija i upotreba sredstava za rad iznos od 371 hiljadu dinara. Razlika iznosi 367 hiljada dinara.

S obzirom da iznos od 367 hiljada dinara umanjuje iskazane rashode i izdatke na OP-4435, odnosno uvećava iznos na OP-4438 i da takođe manje iskazan iznos od 818 hiljada dinara na OP-4432 uvećava iznos na OP-4438, onda jasno dobijamo da je na OP-4438 iskazan manji iznos za 1.185 hiljada dinara. Ako na iznos od 3.024 hiljade dinara dodamo 1.185 hiljada dinara, dobijamo da je iznos na OP-4438 veći za 1.189 hiljada dinara od iznosa na OP-1050 u koloni 7 (3.024+1.185-3.020).

OPŠTINA VLADIČIN HAN
Izveštaj o reviziji finansijskih izveštaja za 2013. godinu

Navedeni propust **ima** materijalni značaj na finansijski rezultat, a nastao je zbog pogrešnog iskazivanja iznosa na navedenim pozicijama, što je uglavnom posledica u pogrešnom evidentiranju gotovinskih sredstava u poslovnim knjigama (napomena 9).

MIŠLJENJE SA REZERVOM

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj opštine Vladičin Han na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultate njenog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Beograd, 18.06.2014. godine

Ovlašćeni revizor
Prof. dr Srbobran Stojiljković




ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Обавеза доношења завршног рачуна буџета Општине Владичин Хан произилази из члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/2007) и члана 78. Закона о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012...), као и Статута Општине Владичин Хан ("Службени гласник Пчињског округа", број 21/2008 и 8/2009) којим је регулисано да Скупштина Општине Владичин Хан одлучује о завршном рачуну буџета Општине.

У складу са законом, Одељење за финансије и привреду Општинске управе Општине Владичин Хан утврђује нацрт Одлуке о завршном рачуну, Општинско веће, као надлежни извршни орган утврђује предлог и упућује га Скупштини општине на разматрање и усвајање.

Рокови за припрему, састављање и доношење Одлуке о завршном рачуну буџета Општине утврђени су буџетским календаром који је прописан чланом 78. Закона о буџетском систему, и то:

28. фебруар - индиректни корисници буџета Општине припремају завршни рачун за претходну буџетску годину и подносе га надлежним директним корисницима буџетских средстава;

Други корисници јавних средстава који су укључени у систем консолидованог рачуна трезора основани од стране локалне власти припремају годишњи финансијски извештај за претходну годину и подносе га надлежном органу локалне власти

31. март - директни корисници буџетских средстава Општине припремају годишњи извештај и подносе Одељењу за финансије а директни корисници буџетских средстава који у својој надлежности имају индиректне кориснике буџетских средстава, савиђују податке из њихових завршних рачуна и састављају консолидовани годишњи извештај, који подносе Одељењу за финансије и привреду Општинске управе

15. мај – Одељење за финансије и привреду Општинске управе Владичин Хан припрема нацрт Одлуке о завршном рачуну буџета Општине и подноси га Општинском већу;

01. јун – Општинско веће Општине Владичин Хан доставља Скупштини Општине Владичин Хан предлог Одлуке о завршном рачуну буџета Општине;

15. јун – Одељење за финансије и привреду Општинске управе Владичин Хан подноси Управи за трезор Одлуку о завршном рачуну буџета Општине усвојену од стране Скупштине Општине Владичин Хан и подноси извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан;

01. јул – Одељење за финансије и привреду Општинске управе Владичин Хан саставља консолидовани извештај буџета Општине Владичин Хан и подноси Управи за трезор.

Одлука о завршном рачуну буџета Општине Владичин Хан за 2013. годину **садржи у општем делу консолидоване извештаје из завршних рачуна директних и**

индиректних корисника са следећим обрасцима: **Образац 1 - Биланс стања; Образац 2 - Биланс прихода и расхода; Образац 3 - Извештај о капиталним расходима и финансирању; Образац 4 - Извештај о новчаним токовима и Образац 5 - Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан.**

У посебном делу садржи:

Извештај о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима са пренетим средствима и резултат пословања буџета Општине Владичин Хан и следеће извештаје:

- Извештај о извршењу буџета Општине Владичин Хан
- Извештај о коришћењу средстава текуће и сталне буџетске резерве
- Извештај о стању задужености Општине Владичин Хан, и
- Извештај екстерне ревизије.

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ И ПРИВРЕДУ
ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Руководилац Одељења,

Бранка Милосављевић