

**РЕПУБЛИКА СРПСКА  
ОПШТИНА МИЛИЋИ  
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**

**КОНСОЛИДОВАНИ ГОДИШЊИ  
ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА  
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2013. ГОДИНЕ**

МИЛИЋИ, АПРИЛ 2014. ГОДИНЕ

На основу члана 48. став 1., а у вези са чланом 46. став 5. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник РС“, број: 121/12), члана 23. Правилника о финансијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова („Службени гласник РС“ број 56/04) и члана 33. став 1. алинеја 3. Статута општине Милићи („Службени гласник општине Милићи“, број: 4/05, 10/05, 5/07, 1/08, 4/08, 1/12 и 6/12), Одјељење за финансије општине Милићи, дана 17.04.2014. године, Скупштини општине Милићи **д о с т а в љ а**

### **КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2013. године**

На самом почетку текстуалног образложења битно је истакнути да се ради о Консолидованом извјештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2013. године. Како је општина од 01.01.2009. године прешла на трезорски систем пословања и преузела главне књиге буџетских корисника у цјелости или дјелимично, план буџета за 2013. годину рађен је на нивоу друге консолидације и аналогно томе извјештај се ради на истом нивоу. Конкретно подаци другог нивоа консолидације у приходима садрже приходе буџета, административне службе и властите приходе буџетских корисника, а у расходима укупне расходе буџета, административне службе и буџетских корисника: Центар за социјални рад, Предшколска установа „Полетарац“ и ТВЈ Милићи, као и материјалне трошкове корисника СШЦ Милићи и Народне библиотеке који су финансирани из буџетских средстава или из властитих прихода. Према напред наведеном, подаци о финансијском резултату, нивоу обавеза и сви други подаци су заједнички за општину и све кориснике буџета општине.

Укупан приход у 2013. години према Ребалансу буџета општине Милићи за 2013. годину планиран је у износу од 4.601.060,00 КМ, а остварен је са 4.099.253,61 КМ, односно укупно 89% од укупног плана, или 11% мање од планираног, а истовремено је 1% мањи од прихода из 2012. године.

Расходи планирани у износу од 4.601.060,00,00 КМ остварени су са 99% од планираних, или номинално 4.547.511,34 КМ. Из наведеног се види да су расходи мањи за 1% од планираних, међутим они су 3% виши од расхода претходне године.

Као разлика пословања у овом периоду остварен је укупни дефицит у износу од 448.257,73 КМ.

Приказ у табели 1. је сумар аналитичког извршења буџетских позиција.

Табела 1.

<b>НАЗИВ</b>	<b>Планирано 01.01.-31.12.2013.</b>	<b>Остварено 01.01.-31.12.2013.</b>	<b>Индекс</b>
<b><i>УКУПНИ ПРИХОДИ</i></b>	4.601.060,00	4.099.253,61	89%
<b><i>УКУПНИ РАСХОДИ</i></b>	4.601.060,00	4.547.511,34	99%
<b><i>РАЗЛИКА- ДЕФИЦИТ</i></b>		-448.257,73	

## ПРИХОДИ

### ПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Кад посматрамо приходовну страну уочљиво је да су порески приходи планирани у износу од 3.066.000,00 КМ остварени у посматраном периоду са 90% од планираних или 2.758.405,99 КМ. Исти приходи мањи су за 7% у односу на исти период 2012. године.

Порески приходи у укупно оствареном приходу у овом периоду учествују са 67%.

Остварење пореског прихода по класама је различито. Приказ табела 2.

Табела 2.

Врста прихода	Планирано 01.01.-31.12.2013.	Остварено 01.01.-31.12.2013.	Индекс
<i>711-приход од пореза на доходак и добит</i>	500,00	54,54	11 %
<i>713-порези на лична примања и приходи од сам.дјелатности</i>	325.100,00	328.619,83	101 %
<i>714-порез на имовину</i>	355.500,00	161.071,79	45 %
<i>715-порез на промет произ. и услуга</i>	400,00	74,20	19 %
<i>717-индиректни порези дозначени од УИО</i>	2.380.000,00	2.265.630,63	95 %
<i>719-остали порески приходи</i>	4.500,00	2.955,00	66 %

Укупни порески приходи имају укупно остварење мање од планом предвиђених за ову годину, у оквиру којих су различита остварења, односно у оквиру њих појединачне класе се значајно разликују са својим остварењем и постоји велика осцилација међу њима.

Класа 711 – приходи од пореза на доходак и добит имају ниско остварење и то 89% испод планом предвиђених средстава.

Класа 713 – порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности дијеле се између буџета РС и општине у омјеру 75:25. За укупно остварење ове групације пореза може се рећи да је релативно добро, тј. остварење 101% у односу на план. Посматрајући приходе из ове групације примјећује се, и поред значајно добре реализације у односу на план, да су мањи за 8% у односу на претходну годину. Треба напоменути да је уназад пар година забиљежен раст наведених прихода из године у годину.

Класа пореза 714 су порези који 100% припадају општини. Укупно остварење ове групације пореза значајно је испод планираног нивоа за овај период, чије остварење је јако ниско и износи само 45%, али и поред таквог остварења на релативно ниском нивоу читава се значајно увећање у односу на реализацију из 2012. године. Приходи од пореза на непокретности су планирани према извјештају Пореске управе Републике Српске о извршеним уплатама и пријављеним обавезама. Одлуком Владе РС на крају 2013. године укинута је обавеза Републике према општинама по основу пореза на непокретности, што је довело до реализације испод планираног нивоа у 2013. години.

Разлог оваквог остварења је промјена односно доношење новог Закона о порезу на непокретности („Службени гласник РС“, број: 110/08, 180/08 и 118/09). Наведени закон се примјењује од 01. јануара 2012. године. Пореска управа је, за разлику од претходне године, издала пореске рачуне за порез на непокретности у првој половини године. Рок за плаћање првог дијела пореза је

био 30. јун текуће године. Почетком примјене овог закона престаје да важи Закон о порезима на имовину, те се може рећи да су приходи од пореза на имовину предвиђени буџетом и остварени само по основу заосталих дугова из претходних година.

Приходи ове врсте пореза се тешко могу и планирати јер зависе од добре воље појединаца, подношења пријава на добровољној основи и не предузимања репресивних мјера од стране Пореске управе РС.

Порез на промет производа и услуга који је укинут од 01.01.2006. године увођењем ПДВ-а још увјек се наплаћује из претходних година по основу репрограмираних обавеза предузећа са подручја општине. Међутим, из године у годину су све мањи па их је тешко прецизно планирати јер општине немају увид у Рјешења о репрограму Пореске управе РС, иста се не достављају општинама.

Приход од ПДВ-а је у 2013. години остварен са 95%, и мањи је за 11% од истог прихода у 2012. години. У оквиру ових прихода планирани су и приходи од поравнања индиректних пореза дозначених од УИО из ранијих година којих ове године није било.

У наведеном извјештајном периоду порези на добитке од игара на срећу имају реализацију од 66% у односу на план, и истовремено знатно већу реализацију у односу на претходну годину на годишњем нивоу. На наплату ових пореза не може се утицати, можемо се само надати да ће се бољом контролом обвезника који се баве играма на срећу и овај приход расти у буџетима општина.

## НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Непорески приходи планирани у износу од 1.192.600,00 КМ остварени су у овом периоду у износу од 1.010.656,51 КМ или 85% у односу на план, те као такви су знатно већи 24% од непореских прихода из 2012. године. Овако релативно ниско остварење непореског прихода у односу на план знатно је веће од остварења истог прихода претходне године и показује већу стабилност у наплати. Сви непорески приходи су у складу са Међународним рачуноводствени стандардима за јавни сектор и прихваћеним методама обрачуна на нивоу Републике Српске евидентирани на искључиво готовинском принципу, односно као приход су признати само наплаћени износи тих прихода.

У групи ових прихода, приход од административних такси остварен је са 64% од планираног и мањи је (18%) од истог прихода у посматраном периоду у 2012. години. Висина административних такси није мјењана али је било мање активности и поднесених захтјева па је наплата далеко мања од истог периода претходне године. Комуналне накнаде и таксе у овом периоду су наплаћене испод планираних са 68% остварења али су истовремено веће од истих у 2012. години за 14%. Телекомуникацијама РС Бања Лука издато је рјешење за прекопавање улица и јавних површина за изградњу телефонског прикључка објеката у Милићима што је довело до значајног увећања позиције комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама у односу на план.

Код планираних накнада остварење је различито код појединих ставки, укупно остварење је испод планом предвиђених за 8%. Међутим, истовремено су већи за 30% у односу на 2012. годину. Накнада за кориштење минералних сировина-руда боксит је реализована 89% од планиране, и веће су за 73% од реализованих накнада за коришћење минералних сировина у 2012. године. У 2013. години уплаћени су заостаци накнада за кориштење минералних сировина из 2012. године (IV квартал 2012. године) и прва три квартала из 2013. године. Наплата накнаде за шуме (ова врста накнаде 100% припада општини и уплаћује се на рачун јавних прихода општине) је реализована у 2013. години са 110% у односу на план и мањи су у односу на претходну годину за 15%. И код накнада за шуме слична је ситуација у погледу наплативости са накнадама за минералне сировине, односно, у 2013. години уплаћено је доста заостатака из 2012. године и три квартала из 2013. године. Накнаде за воду имају различито остварење по појединим ставкама у односу на планом предвиђене. Већина накнаде ове групе су дјелјиви приходи и контролу обрачуна и наплате проводе Републички контролни органи тако да општина не може знатније да утиче на наплативост ових накнада.

Група прихода класе 7225 су приходи од пружања услуга, односно властити приходи буџетских корисника који имају различито остварење у овој години али су у укупном износу увећани у односу на претходну годину за 16%. Код корисника који остварују приходе пружањем услуга код којих се читава смањење прихода истовремено доводи до повећања трошкова који морају бити финансирани из средстава буџета општине и директно утичу на повећање нивоа обавеза општине.

Остали непорески приходи групе 729 остварени су мање од планираних чије је остварење 49%, а истовремено су већи од истих у 2012. години за 7%. У оквиру ове групе планирани су

приходи од рефундације од УНДП-а за приправнике који су реализовани у укупном износу у складу са споразумом који је склопљен са УНДП-ом, али је евидентиран на другој позицији у складу са препоруком, на 731112 – Текући грантови од УНДП-а. Тако да реализација наведене групације прихода у односу на план није реално исказана због неусклађености плана и евидентирања прихода. Доношењем новог Закона о измјенама и допунама Закона о шумама Републике Српске (Сл.гл.60/13) 20% накнада за обављање послова у шумама у приватној својини припада јединици локалне самоуправе. Наведени приход од ФУШ-а, евидентиран је на позицији 729124 - остали непорески приходи закључно са десетим мјесецем. Међутим, исти је према препоруци Министарства финансија прекњижен и евидентиран на позицији 722437 - Накнаде за обављање послова од општег интереса у шумама и приватној средини.

Непорески приходи у укупно оствареном приходу у овом периоду учествују са 25%, и гледајући укупне непореске приходе могло би се рећи да је непорески приход општине увећао у односу на претходну годину. На наплату овог прихода различитих врста општинска администрација и Пореска управа РС, у чијој је надлежности наплата дијела општинских непореских прихода, би морале више радити јер он у садашњем начину распореда средстава од пореза треба да обезбједи стабилност и ликвидност буџета.

## **Грантови-капитални приливи**

Општина Милићи је у 2013. години имала само текуће грантове, како из земље, тако и из иностранства.

Што се тиче текућег гранта из иностранства он се односи на грантове од УНДП-а. Грант у износу од 100.000,00 КМ од УНДП-а односи се на санацију штета од поплава у општини Милићи. Грант у износу од 59.701,20 КМ односи се на рефундацију средстава према Споразуму са УНДП-ом, бр: 02-122-95/12, за лична примања пет приправника који су запослени по програму запошљавања приправника у општину Милићи. Општина Милићи је буџетом за 2013. годину планирала приход на позицији 729124 – остали непорески приходи и планиран је само дио који је требао бити исплаћен са 31.12.2013. године. УНДП је дозначио у 2013. години сва средства предвиђена споразумом а приходи су евидентирани на позицији 731112 – текући грантови из иностранства.

Текући грант из земље је од Јавног фонда за дјечију заштиту намјењен за потрошни материјал Центра за социјални рад и износи 1.649,00 КМ.

Текући грантови из иностранства су остварени више од планом предвиђених средстава за 60%, уз напомену да их у претходној години није било.

Приходи остварени од текућих грантова из земље и иностранства учествују са 4% у укупно оствареним приходима буџета за 2013. годину.

## **Трансфери јединицама локалне самоуправе**

Трансфери јединицама локалне самоуправе имају остварење од 98% у односу на план, и увећање у односу на претходну годину за 8%. У оквиру наведених трансфера налазе се следећи, и то од:

- Министарства здравља и социјалне заштите 127.377,62 КМ за помоћ корисницима социјалне помоћи (50% за социјалне помоћи, туђу његу и здравствено осигурање корисника);
- Министарства здравља и социјалне заштите – средства државне лутрије 2.000,00 КМ за Центар за социјални рад;
- Министарства финансија – трансфер за попис становништва 588,77 КМ;
- Министарства просвјете за припрему предшколске дјеце за полазак у школу у износу од 4.581,10 КМ.

Приходи остварени од трансфера јединицама локалне самоуправе учествују са 3% у укупно оствареним приходима буџета за 2013. годину и знатно су допринјели повећању укупних прихода општине Милићи.

## Примици за нефинансијску имовину

Примици за нефинансијску имовину планирани Ребалансом буџета за 2013. годину имају остварење са 63% продајом градског грађевинског земљишта, и имају значајно веће остварење у односу на претходну годину.

Примици по основу пореза на додату вриједност (поврат ПДВ-а - ватрогасни дом) реализовани су у укупном износу од 27.531,92 КМ.

Примици за нефинансијску имовину учествују са 1% у укупно оствареним приходима буџета за 2013. годину.

## РАСХОДИ

У 2013. години расходи су планирани и праћени у реализацији на нивоима потрошачких јединица.

### 1. Потрошачка јединица – Скупштина општине 0110

У оквиру ове потрошачке јединице планирају се и прате трошкови накнада одборницима, општинској изборној комисији као и комисијама СО-е, трошкови обиљежавања августовских дана као и грантови политичким партијама. Трошкови ове потрошачке јединице су реализовани са 96% у односу на план а у оквиру ње поједине ставке имају различито остварење. Накнаде скупштинских одборника су реализоване у оквиру планом предвиђених средстава и умањени су у односу на претходну годину за 4%. Разлог оваквог умањења је усвајање Одлуке о измјенама и допунама Одлуке о накнади за вршење дужности одборника којом се умањује накнада одборницима који не присуствују сједници Скупштине. Грантови политичких партија имају јако ниско остварење у односу на план са 32% извршења.

### 2. Потрошачка јединица – Начелник општине 0120

Укупни трошкови у оквиру ове потрошачке јединице су реализовани су 10% више у односу на план, и истовремено су умањени за 6% у односу на исти период из 2012. године. Ради економске кризе још увијек је висок ниво једнократних помоћи која се додјељује појединцима у тешкој социјалној ситуацији и преко Центра за социјални рад и из општине. Помоћи се најчешће дају за лијечење здравствено неосигураних и тешко болесних лица и сл. У 2013. години дошло је до издвајања средстава за набавку материјала и опреме за посебне намјене Цивилне заштите. Расходи по основу репрезентације-рекламни материјал имају значајно већу реализацију у односу на план. Наведеном увећању допринијело је евидентирање трошкова рекламног материјала како за 2013. годину тако и за 2014. годину. Позиција елементарних непогода је знатно већа у односу на план из разлога што је у 2013. години урађена санација клизишта која су настала као последица поплава из претходних година.

### 3. Потрошачка јединица – Буџетска резерва

У току 2013. године средстава буџетске резерве нису потрошена.

### 4. Потрошачка јединица – Одјељење за општу управу 0130

Кроз ову потрошачку јединицу прате се највећи дио трошкова материјала и услуга Административне службе. Укупна реализација трошкова ове јединице је 6% мања од планираних и умањени су за 16% у односу на прошлу годину. Кроз све позиције се у складу са програмом мјера за превазилажење негативних ефеката економске кризе штедило и у овој години. Гледајући позиције у оквиру наведене потрошачке јединице су значајно умањене у односу на претходну годину. Увећани трошкови читавају се на позицији текућих грантова хуманитарним орг. и удр. – НВО по пројектима и истовремено су већи за 27% у односу на претходну годину.

### 5. Потрошачка јединица – Одјељење за финансије 0140

У овој потрошачкој јединице садржане су бруто плате и накнаде свих запослених у Административној служби општине и функционера општине, као и трошкови одржавања лиценци радника трезора и семиперманентне везе за функционисање система. Укупни трошкови ове потрошачке јединице су у оквиру планираних са реализацијом од 96% и истовремено 2% већи у односу на претходну годину. У 2013. години примјењивана је Одлука о умањењу плата запослених у Административној служби општине и плата запослених код буџетских корисника којом се плате свих запослених умањивала за 7%. Плата функционера такође је умањивана у складу са Одлуком о

измјенама и допунама Одлуке о утврђивању плата функционера општине којом је умањивано у износу од 22%. Примјеном одлука о умањењу плата постигнуте су значајне уштеде. У 2013. години примљено је пет приправника у Административну службу у складу са Споразумом који је потписан са УНДП-ом, који је на крају године рефундирао трошкове личних примања наведених приправника, што већ споменуто у дијелу прихода, односно текућих грантова из иностранства.

Мању реализацију од планом предвиђених имају трошкови бруто накнада запослених од 86% у односу на план. Разлог мањег извршења у односу на план јесте у томе што нису евидентирани ни исплаћени расходи за регрес за годишњи одмор који је био предвиђен планом.

#### 6. Потрошачка јединица – Одјељење за привреду и друштвене дјелатности 0150

Кроз наведену потрошачку јединицу евидентирају се трошкови опште превентивне заштите, превоз ученика, текући грантови, капиталне помоћи и различите врсте подстицаја. Трошкови у оквиру ове групације имају различиту реализацију, а укупно имају реализацију са 101% у односу на план, док су истовремено умањени за 7% у односу на претходну годину. Знатно већу реализацију трошкова у 2013. години у односу на план има позиција трошкови превоза ученика за 12%. Томе је највише допринјело повећање цијене услуга превоза због повећања цијене горива. Треба напоменути да се у 2013. години издвојило 16% више средстава за подстицај повратка у односу на претходну годину.

7. Потрошачка јединица – Одјељење за просторно уређење, стамбено-комуналне послове и екологију 0160

У овој потрошачкој јединици планирају се и прате трошкови јавног карактера и капитална улагања општине. Укупни трошкови ове организације су реализовани са 113% од планираних и већи су за 10% у односу на исте из 2012. године. Посматрајући наведену потрошачку јединицу може се рећи да је јако пуно средстава издвојено за текуће одржавање путева у току извјештајног периода. Значајно одступање у односу на план уочава се на позицији изградње и прибављања осталих објеката гдје су евидентирани трошкови санације базена у Г. Залуковику и санације обале Јадра која је оштећена услед надолазеће бујице воде која је однијела дио обале.

За капитална улагања која су знатно већа у односу на претходну годину средства су издвојена из буџета општине или су намјенска новчана средства дозначена на Јединствени рачун трезора општине. Будући да извјештај сумира одређене врсте улагања, на табели 3. која слиједи дат је преглед улагања према реализованим пројектима:

### ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2013. ГОДИНИ

Табела 3.

	ОСНОВНА СРЕДСТВА / ДОБАВЉАЧИ	ОПШТИНА	ПОВРАТ ПДВ-а	ДОНАТОРИ ДИРЕКТНО ДОБАВЉА ЧИМА	УКУПНО
1	<b>Реконструкција мостова на Студеном Јадру</b>				
	Слободан Јуршевић	954,32			954,32
	Комисија за тех. преглед	0,00			0,00
		<b>954,32</b>			<b>954,32</b>
2	<b>Асфалтирење улице Јована Цвијића</b>				
	ЗВОРНИКПУТЕВИ	599,04			599,04
		<b>599,04</b>			<b>599,04</b>
3	<b>Изградња пута Сјенокос - Бабићи</b>				
	СЛУЖБЕНИ ЛИСТ	101,60			101,60
	СЛУЖБЕНИ ЛИСТ	129,90			129,90
	Миле Симанић	779,12			779,12

	ТБ ИНЖИЊЕРИНГ	51.723,22			51.723,22
	УНДП			99.994,98	99.994,98
	ФЕДЕРАЛНО МИНИСТАРСТВО			100.000,00	100.000,00
		<b>52.733,84</b>		<b>199.994,98</b>	<b>252.728,82</b>
4	<b>Изградња пута Маџеси II</b>				
	СЛУЖБЕНИ ЛИСТ	124,60			124,60
	Миле Симанић	556,90			556,90
	ЗВОРНИКПУТЕВИ	86.346,64			86.346,64
		<b>87.028,14</b>			<b>87.028,14</b>
5	<b>Водовод Рајићи</b>				
	ГЕОПУТ	1.170,00			1.170,00
	РГУ БАЊА ЛУКА	824,65			824,65
	ЕЛЕКТРО- БИЈЕЉИНА	585,37			585,37
	АА КОМЕРЦ ПАЛЕ	5.488,47			5.488,47
	"WOOD IMPEX"	315,90			315,90
	ГП ВРАНИЦА ПАЛЕ	374,40			374,40
	САВОКС	256,74			256,74
		<b>9.015,53</b>			<b>9.015,53</b>
6	<b>Асфалтирање пута Основна школа- Хурићи</b>				
	Миле Симанић	340,83			340,83
	Миле Симанић	681,66			681,66
		<b>1.022,49</b>			<b>1.022,49</b>
7	<b>Станови Лукић Поље</b>				
	Марковић Даворко	2.590,50			2.590,50
	Лаловић Драган	6.433,83			6.433,83
	ГЕОПУТ	702,00			702,00
	Комисија за тех. преглед	705,50			705,50
		<b>10.431,83</b>			<b>10.431,83</b>
8	<b>Водовод Горња Махала</b>				
	Симанић Властимир	300,00			300,00
		<b>300,00</b>			<b>300,00</b>
9	<b>Мост Дубница- Воденица</b>				
	ТЕХНОМЕТАЛ	9.582,30			9.582,30
		<b>9.582,30</b>			<b>9.582,30</b>
10	<b>Мост Горњи Залуковик</b>				
	ТЕХНОМЕТАЛ	3.042,59			3.042,59
		<b>3.042,59</b>			<b>3.042,59</b>
11	<b>Набавка земљиште КО Дубница</b>				



	Момчиловић Средо	1.500,00		1.500,00
		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>
12	<b>Набавка земљиште Лукића Гробље</b>			
	Ђерић Милица	10.320,00		10.320,00
		<b>10.320,00</b>		<b>10.320,00</b>
13	<b>Израда базена у Вукшић Пољу</b>			
	ТЕХНОМЕТАЛ	6.990,75		6.990,75
	КОМУНАЛНО	147,42		147,42
		<b>7.138,17</b>		<b>7.138,17</b>
14	<b>Асфалтирање улице Степе Степановица</b>			
	ТЕХНОМЕТАЛ	16.777,22		16.777,22
		<b>16.777,22</b>		<b>16.777,22</b>
15	<b>Иградња базена за купање у Горњем Залуковику</b>			
	ТЕХНОМЕТАЛ	5.529,42		5.529,42
		<b>5.529,42</b>		<b>5.529,42</b>
16	<b>Продаја земљишта Савичић Небојша</b>			
	Општина-укњижено	1.112,00		1.112,00
	Савићић Небојша	-1.112,00		-1.112,00
		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
17	<b>Продаја земљишта Мигент</b>			
	Општина-укњижено	10.602,00		10.602,00
	Мигент-продато	-10.602,00		-10.602,00
		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
18	<b>Мост на ушћу ријеке Студени и Зелени Јадар</b>			
	Боксит а.д.	741,91		741,91
		<b>741,91</b>		<b>741,91</b>
19	<b>Обала ријечног корита Јадра</b>			
	ТЕХНОМЕТАЛ	13.107,23		13.107,23
		<b>13.107,23</b>		<b>13.107,23</b>
20	<b>I фаза пута Лукић Поље - Врсиње</b>			
	Зијад Турковић	498,72		498,72
		<b>498,72</b>		<b>498,72</b>
21	<b>Ватрогасни дом у Милићима</b>			
	АЛ-М д.о.	64.885,24		64.885,24
	АЛ-М д.о.	24.219,41		24.219,41
	СИМИНГ ТРАДЕ ДОО	2.907,45		2.907,45
	ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉ	58,50		58,50
	Поврат ПДВ		-19.849,24	-19.849,24
	Комисија	638,84		638,84
	РГУ	112,00		112,00

	РГУ	168,00			168,00
	РГУ	17,00			17,00
	ЕУРОГРАФИКА	117,00			117,00
	АЛ-М д.о.	17.790,31			17.790,31
	ТЕХНОМЕТАЛ	51.616,37			51.616,37
	Сагласност	150,00			150,00
	Миле Симанић	1.333,33			1.333,33
	Ревик	1.638,00			1.638,00
	АЛ-М д.о.	19.144,85			19.144,85
	Поврат ПДВ		-7.444,68		-7.444,68
	КОМУНАЛНО	742,95			742,95
	КОМУНАЛНО	1.177,59			1.177,59
	Поврат ПДВ		-238,00		-238,00
		<b>186.716,84</b>	<b>-27.531,92</b>		<b>159.184,52</b>
22	<b>Надзор и комисије Борислав Лаловић</b>				
	Путеви	2.272,88			2.272,88
	Водоводи	461,39			461,39
	Школа	138,99			138,99
		<b>2.873,26</b>			<b>2.873,26</b>
23	<b>СПОРТСКА ДВОРАНА</b>				
	Гвозденовић Милан- доприноси	749,08			749,08
	ГП ВРАНИЦА ПАЛЕ	421,20			421,20
		<b>1.170,28</b>			<b>1.170,28</b>
	<b>УКУПНА ОСНОВНА СРЕДСТВА :</b>	<b>421.083,13</b>	<b>-27.531,92</b>	<b>199.994,98</b>	<b>593.546,19</b>

У вези са претходном табелом треба напоменути да сабрани трошкови набавке зграда и објеката и трошкови набавке земљишта, који су у аналитичком прегледу раздвојени у двије групације због различитог конта на којем се евидентирају.

#### 8. Потрошачка јединица – Остала буџетска потрошња 0190

Кроз ову јединицу евидентирају се субвенције за пољопривредну производњу, субвенције предузећима за запошљавање и отплата задужења, главнице и камате на кредит. Исплате субвенција нису извршене према плану. Отплата кредита вршила се уредно према ануитетном плану, гдје отплата камата има опадајућу тенденцију а отплата главнице растућу из године у годину.

#### 9. Потрошачка јединица – Заједничка служба 0240

У овој потрошачкој јединици евидентирају се трошкови набавке материјала за Административну службу и реализација се креће у оквиру плана, и мањи су за 4% у односу на претходну годину. Поред наведених трошкова у оквиру ове организације евидентирају се и трошкови регистрације службених возила и они се крећу испод планом предвиђених трошкова.

#### 10. Потрошачка јединица – Мјесне заједнице 0230

У оквиру ове потрошачке јединице се налазе бруто накнаде предсједницима мјесних заједница и њихови трошкови чија је укупна реализација од 92%, и нешто су већи у односу на претходну годину за 5%.

## КОРИСНИЦИ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Преглед укупних трошкова корисника буџета налази се у табели 4. а аналитички приказ сваког корисника посебно на припадајућој страници аналитичког приказа.

Табела 4.

Назив корисника	Планирано 01.01.-31.12.2013.	Остварено 01.01.-31.12.2013.	Индекс
<i>Центар за социјални рад</i>	466.530,00	452.195,36	97 %
<i>Обданиште «Полетарац»</i>	119.560,00	116.018,66	97 %
<i>СШЦ « Милићи «</i>	143.030,00	126.868,84	89 %
<i>Народна библиот.</i>	17.200,00	14.625,15	85 %
<i>Т. Ватрогасна Ј.</i>	248.580,00	234.871,96	94 %

11. Потрошачка јединица – Центар за социјални рад 0300 и трошкови социјалне заштите 0301

Посматрано појединачно реализација плана за финансирање из буџета код **Центра за социјални рад** за потрошачку јединицу 0300 износи 89% од планираних, номинално 105.374,55 КМ и 4% умањење у односу на претходну годину, а трошкови социјалне заштите 0301 реализовани су са 99%, номинално 346.820,81 КМ и увећани су за 73% у односу на 2012. годину. До оваквог увећања довео је нови Закон о социјалној заштити. Издвајање за социјалну помоћ, туђу његу и здравствено осигурање корисника повећано је јер 50% финансира Министарство у складу са наведеним Законом о социјалној заштити

Центар за социјални рад има четири запослена радника.

12. Потрошачка јединица – Предшколска установа „Полетарац“ 0400

**Предшколска установа „Полетарац“** има реализацију од 97% у односу на план и има умањење у односу на претходну годину за 11%. Из наведеног се може примјетити да у 2013. години није било значајних улагања у инвестиционо одржавање у односу на претходну годину.

Што се тиче броје запослених у току 2013. године, била су 4 запослена у сталном радном односу од којих је један нови запослен радник у току године, и три приправника чији је приправнички стаж започео у 2012. години, а завршио у 2013. години. Наведене промјене се читавају у аналитичком прегледу трошкова ове потрошачке јединице.

13. Потрошачка јединица – ТВЈ Милићи 0600

Трошкови **Територијалне ватрогасне јединице Милићи** су реализовани са 94% у односу на планиране, и умањени су за 2% у односу на претходну годину.

У Територијалној ватрогасној јединици је на крају 2013. године било дванаест радника.

14. Потрошачка јединица – ЈУ СШЦ „Милутин Миланковић“ 0066

**ЈУ Средњошколски центар „Милутин Миланковић“ Милићи** има реализацију плана 89%, и увећање од 3% у односу на претходну годину.

15. Потрошачка јединица – Народна библиотека Милићи 0058

**Народна библиотека Милићи** је остварила реализацију од 85% у односу на план за 2013. годину, са умањењем у односу на претходну годину од 1%.

У Народној библиотеци Милићи запослена су 4 радника.

Са 31.12.2013. године Општина Милићи има укупно тренутно кредитно задужење по основу кредита у износу од 1.227.548,37 КМ, године. Укупно кредитно задужење које је износило 2.729.773,62 КМ (главница 2.000.000,00КМ, камата 729.773,62 КМ) односи се на дугорочни кредит са роком отплате од 10 година. Кредит је реализован у 2008. години на основу Одлуке СО-е , број 01-022-45/08 од 31. марта 2008. године и Сагласности Министарства финансија РС, број 06.04/400-408-1/08 од 08. априла 2008. године а за финансирање инвестиционих улагања у 2008. години.

Према извјештају о финансијском стању – БИЛАНС СТАЊА општине Милићи и буџетских корисника са 31.12.2013. године укупна нето имовина у сталним средствима износи 40.215.855,00 КМ (коју чине зграде, објекти, постројења и опреме, драгоцености (слике), земљиште, нематеријална непроизведена имовина и стална средства у припреми). На основу Биланса стања укупна исправка вриједности сталних средстава у 2013. години износи 6.186.367,00 КМ.

Са 31.12.2013. године према истом извјештају и подацима главне књиге стања краткорочних потраживања је 458.035,00 КМ. Стање краткорочних обавеза са 31.12.2013. године је 3.048.753,00 КМ. Краткорочне обавезе сачињавају обавезе по дугорочним зајмовима које доспијевају на наплату до годину дана (отплата главнице кредита) износи 215.070,00 КМ, обавезе према радницима од 557.693,00 КМ, обавезе према добављачима по основу капиталних улагања и текућих трошкова у износу од 2.155.638,00 КМ и обавеза за субвенције, грантове и дознаке на име соц. заштите у износу од 120.352,00 КМ. Ниво обавеза према радницима са 31.12.2013. године је далеко већи од претходне године. Обавезе садрже укалкулисана примања запослених у општини и буџетских корисника који лична примања остварују из општине. Обавезе према добављачима су нешто више у односу на претходну годину и такође су још увијек високе, и исте садрже како општинске тако и корисничке.

На крају овог посматраног периода у радноправном статусу, укупно у општини и код буџетских корисника, било је 85 запослених (функционери, службеници, помоћно особље и приправници ).

Салдо новчаних средстава са 31.12.2013. године износио је 49.134,00 КМ.

Закључно са 31.12.2013. године општина Милићи је оставарила дефицит у износу од 448.257,73 КМ о чијем покрићу ће се донијети посебна Одлука СО-е.

НАЧЕЛНИК ОДЈЕЉЕЊА  
Милка Тодоровић