

**РЕПУБЛИКА СРПСКА
ОПШТИНА КОЗАРСКА ДУБИЦА
НАЧЕЛНИК**

ПРИЈЕДЛОГ

**Б У Џ Е Т
ОПШТИНЕ КОЗАРСКА ДУБИЦА
ЗА 2023.ГОДИНУ**

Козарска Дубица, новембар 2022.године

Општи дио

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
А.		БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	13.241.730	13.410.000	101,3
1.	711000	Порески приходи	10.182.730	9.657.000	94,8
	711000	Приходи од пореза на доходак	1.000	1.000	100,0
	713000	Порези на лична примања и пр.од сам.дјел.	680.600	900.600	132,3
	714000	Порези на имовину	435.000	505.000	116,1
	715000	Порези на промет производа и услуга	130	400	307,7
	717000	Индиректни порези дозначени од УИО	9.016.000	8.200.000	90,9
	719000	Остали порески приходи	50.000	50.000	100,0
2.	720000	Непорески приходи	2.405.500	2.905.500	120,8
	721000	Приходи од финанс.и нефинанс.имовине	375.000	575.000	153,3
	722000	Накнаде,таксе и прих.од пруж.јавних услуга	1.710.000	1.910.000	111,7
	723000	Новчане казне	500	500	100,0
	729000	Остали непорески приходи	320.000	420.000	131,3
3.	730000	Грантови			
	731000	Грантови			
4.	780000	Трансфери између буџетских јединица	653.500	847.500	129,7
	787000	Трансфери између различитих једин.власти	653.500	847.500	129,7
	788000	Трансфери унутар исте јединице власти			
Б.		БУЏЕТСКИ РАСХОДИ	11.154.477	11.860.849	106,3
1.	410000	Текући расходи	10.763.977	11.427.349	106,2
	411000	Расходи за лична примања	3.860.117	4.435.952	114,9
	412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.686.000	2.714.750	101,1
	413000	Расходи финансирања и др.фин.трошкови	409.042	404.347	98,9
	414000	Субвенције	690.000	290.000	42,0
	415000	Грантови	1.368.318	1.334.400	97,5
	416000	Дознаке на име социјалне заштите	1.689.000	2.018.400	119,5
	418000	Расходи финанс.између јед.власти	4.500	123.500	2744,4
	419000	Расходи по судским рјешењима	57.000	106.000	186,0
	480000	Тансфери између и унутар једин.власти	330.500	373.500	113,0
	487000	Трансфери између различитих јед.власти	330.500	373.500	113,0
2.	***	Буџетска резерва	60.000	60.000	100,0
В.		БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ(А-Б)	2.087.253	1.549.151	74,2
Г.		НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС.ИМОВИНУ(І-ІІ)	-2.889.650	-365.000	12,6
І	810000	Примици за нефинансијску имовину	50.000	348.000	696,0
	811000	Примици за произведену сталну имовину			
	813000	Примици за непроизведену сталну имовину	50.000	348.000	696,0
ІІ	510000	Издаци за нефинансијску имовину	2.939.650	713.000	24,3
	511000	Издаци за произведену сталну имовину	2.771.770	396.000	14,3
	513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	80.000	10.000	12,5
	516000	Издаци за залихе мат. и ситан инв.	37.880	42.000	110,9
	518000	Издаци за улагања на туђ.некр.постр.и опреми	50.000	265.000	530,0
Д.		БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-802.397	1.184.151	-147,6
Ђ.		НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	802.397	-1.184.151	-147,6

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
Е.		НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНС.ИМОВИНЕ (I-II)			
I	910000	Примици од финансијске имовине			
	911000	Примици од наплате датих зајмова			
II	610000	Издаци за финансијску имовину			
	611000	Издаци за финансијску имовину			
Ж.		НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	-676.873	-1.041.651	153,9
I	920000	Примици од задуживања			
	921100	Примици од издав.хартитја од вриједности			
II	620000	Издаци за отплату дугова	676.873	1.041.651	153,9
	621000	Издаци за отплату дугова	676.873	846.251	125,0
	628000	Издаци за отплату дугова изм.јед.власти		195.400	
З.		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-152.000	-142.500	93,8
I	930000	Остали примици	134.000	134.000	100,0
	931000	Остали примици	34.000	34.000	100,0
	938000	Ост.примици из транс.између или унутар јед.власти	100.000	100.000	100,0
II	630000	Остали издаци	286.000	276.500	96,7
	631000	Остали издаци	207.000	232.000	112,1
	638000	Ост.издаци.из транс.између или унутар јед.власти	79.000	44.500	56,3
И.	***	Неутрошена средства из ранијег периода	1.631.270		
Ј.		РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0	0	
К.		УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА	15.057.000	13.892.000	92,3
Л.		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	15.057.000	13.892.000	92,3

Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
I		БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	13.241.730	13.410.000	101,3
1.	710000	ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	10.182.730	9.657.000	94,8
1.1	711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000	1.000	100,0
	711113	Порез на приходе од пољопр.и шумар.	1.000	1.000	100,0
1.2	713000	Порези на лична примања	680.600	900.600	132,3
	713111	Порез на приходе од самосталне дјелат.	80.000	300.000	375,0
	713112	Порез на приходе од сам.дјел.у пауш.изн.	600	600	100,0
	713113	Порез на лична примања	600.000	600.000	100,0
1.3	714000	Порези на имовину	435.000	505.000	116,1
	714111	Порез на имовину	5.000	5.000	100,0
	714112	Порез на непокретности	430.000	500.000	116,3
1.4	717000	Индиректни порези дозначени од УИО	9.016.000	8.200.000	90,9
	717111	Индиректни порези дозначени од УИО	9.016.000	8.200.000	90,9
1.5	715000	Порези на промет производа и услуга	130	400	307,7
	715111	Општи порез на промет по општој стопи	130	400	307,7
1.6	719000	Остали порески приходи	50.000	50.000	100,0
	719113	Порез на добитке од игара на срећу	50.000	50.000	100,0
2.	720000	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	2.405.500	2.905.500	120,8
2.1	721000	Приходи од финанс.и нефинансијске имовине	375.000	575.000	153,3
	721222	Приход од давања у закуп објек.општине	55.000	55.000	100,0
	721223	Приход од земљишне ренте	240.000	440.000	183,3
	721224	Приход од закупа земљишта у својини РС	80.000	80.000	100,0
2.2	722000	Административне таксе	60.000	60.000	100,0
	722121	Општинске административне таксе	60.000	60.000	100,0
2.3	722000	Комуналне таксе	115.000	115.000	100,0
	722312	Комуналне таксе на фирму	30.000	30.000	100,0
	722318	Ком.таксе за кор.рекламних паноа	15.000	15.000	100,0
	722319	Ком.таксе за кор.простора за паркирање	60.000	60.000	100,0
	722321	Боравишна такса	5.000	5.000	100,0
	722391	Ком.таксе за кор.прос.за камп.и шаторе	5.000	5.000	100,0

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
2.4	722000	Накнаде по разним основама	1.242.000	1.442.000	116,1
	722411	Накнаде за уређивање грађ.земљишта	250.000	450.000	180,0
	722424	Накнада за кориштење минер.сировина	20.000	20.000	100,0
	722425	Накнада за промјену намј.пољопр.земљ.	30.000	30.000	100,0
	722435	Накнада за коришћење шума и шум.земљ.	410.000	410.000	100,0
	722437	Накн.за посл.опш.инт.у шумама у прив.св.	30.000	30.000	100,0
	722442	Накнада за воде за пиће у јавном водоснабд.	5.000	5.000	100,0
	722446	Накн.за заштиту вода коју плаћају вл.трансп.сред.	50.000	50.000	100,0
	722447	Накнада за испуштање отпадних вода	70.000	70.000	100,0
	722449	Накнада за одводњ.од прав.лица и грађ.	3.000	3.000	100,0
	722457	Накн.за употр.вјеш.ђубр.и хем.за зашт.биља	6.000	6.000	100,0
	722461	Комунална накнада	215.000	215.000	100,0
	722463	Накнада за извађени матер. из водотока	5.000	5.000	100,0
	722465	Накнада за воде за инд.процесе	3.000	3.000	100,0
	722467	Сред.за фин.пос.мјера заш.од пож.	75.000	75.000	100,0
	722491	Концес.накн.за кор.прир.доб.од општ.инт.	70.000	70.000	100,0
2.5	722000	Приходи од пружања јавних услуга	293.000	293.000	100,0
	722521	Приходи општинских органа управе	20.000	20.000	100,0
	722591	Властити прих.-ЈУ СЦ "Никола Тесла"	18.000	18.000	100,0
	722591	Властити прих.-Народна библиотека	5.000	5.000	100,0
	722591	Властити прих.-ЈУ Дјечији вртић "Пчелица"	250.000	250.000	100,0
2.6	723000	Новчане казне	500	500	100,0
	723121	Новчане казне изречене у пр.поступку	500	500	100,0
2.7	729000	Остали непорески приходи	320.000	420.000	131,3
	729124	Остали општински приходи	320.000	420.000	131,3
3.	730000	ГРАНТОВИ			
	731100	Грантови из иностранства			
4.	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ ЈЕДИН.ВЛАСТИ	653.500	847.500	129,7
	787200	Трансфери од ентитета-Центар за социјални рад	633.000	827.000	130,6
	787200	Трансфери од ентитета - По записнику ПУ	15.000	15.000	100,0
	787300	Трансфери од ЈЛС -По записнику ПУ	5.500	5.500	100,0
II ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			50.000	348.000	696,0
1.	811000	Примици за произведену сталну имовину			
	811100	Примици за зграде и објекте			
2.	813000	Примици за непроизведену сталну имов.	50.000	348.000	696,0
	813100	Примици за земљиште	50.000	348.000	696,0
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ			13.291.730	13.758.000	103,5

Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
I БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			11.154.477	11.860.849	106,3
1.	410000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	10.763.977	11.427.349	106,2
1.1	411100	Расходи за лична примања	3.860.117	4.435.952	114,9
	411100	Бруто плате	3.041.351	3.500.506	115,1
	411200	Бруто накнаде трошкова запослених	642.266	813.446	126,7
	411300	Бруто плате запос.за вр.болов.који се не реф.(бруто)	125.000	75.000	60,0
	411400	Расходи за отпремнине и јед.помоћи (бруто)	51.500	47.000	91,3
1.2	412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	2.686.000	2.714.750	101,1
	412100	Расходи по основу закупа	12.500	12.000	96,0
	412200	Расх.по основу утр.енерг.ком.и комун.услуга	271.500	302.980	111,6
	412300	Расходи за режијски материјал	65.400	70.270	107,4
	412400	Расходи за материјал за посебне намјене	106.500	112.500	105,6
	412500	Расходи за текуће одржавање	805.300	810.800	100,7
	412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	66.200	69.500	105,0
	412700	Расходи за стручне услуге	237.000	229.000	96,6
	412800	Расходи за усл.одржав.јавних површина	535.000	515.000	96,3
	412900	Остали непоменути расходи	586.600	592.700	101,0
1.3	413000	Расходи финанс.и други фин.трошкови	409.042	404.347	98,9
	413100	Расходи по основу камата на хартије од вриј.	341.542	363.926	106,6
	413900	Расходи по основу затезних камата	67.500	40.421	59,9
1.4	414000	Субвенције	690.000	290.000	42,0
	414100	Субвенције нефинанс.субјектима	690.000	290.000	42,0
1.5	415000	Грантови	1.368.318	1.334.400	97,5
	415200	Текући и капитални грантови непроф.субјек.	1.368.318	1.334.400	97,5
1.6	416000	Дознаке на име социјалне заштите	1.689.000	2.018.400	119,5
	416100	Дознаке на име социјалне заштите	1.455.000	1.757.400	120,8
	416300	Дознаке пружаоцима услуга соц.заштите	234.000	261.000	111,5
1.7.	418000	Расходи финанс.између јед.власти	4.500	123.500	2744,4
	418100	Кamate на кредит ЕИБ и за одбрану од поплава	4.500	123.500	2744,4
1.8.	419000	Расходи по судским рјешењима	57.000	106.000	186,0
	419100	Расходи по судским рјешењима	57.000	106.000	186,0
2.	487000	Трансфери између различитих јед.власти	330.500	373.500	113,0
	487200	Трансфери ентитету	286.500	329.500	115,0
	487300	Трансфери ЈЛС	2.000	2.000	100,0
	487400	Трансфери фонд.обавез.соц.осиг.	42.000	42.000	100,0
3.	***	Буџетска резерва	60.000	60.000	100,0
II ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			2.939.650	713.000	24,3
1.	510000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	2.939.650	713.000	24,3
1.1	511000	Издаци за произведену сталну имовину	2.771.770	396.000	14,3
	511100	Издаци за изградњу објеката	560.000	100.000	17,9
	511200	Издаци за инвест.одржав.,реконст.и адапт.	2.085.070	153.000	7,3
	511300	Набавка опреме	105.500	121.500	115,2
	511700	Издаци за нематеријалну имовину	21.200	21.500	101,4
1.2	513000	Издаци за прибављање земљишта	80.000	10.000	12,5
	513100	Набавка земљишта	80.000	10.000	12,5
1.3	516000	Издаци за залихе мат.и ситан инв.	37.880	42.000	110,9
1.4.	518100	Издаци за улагања на туђ.некр.постр.и опреми	50.000	265.000	530,0
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ			14.094.127	12.573.849	89,2

Финансирање

Ред бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
I ФИНАНСИРАЊЕ			-676.873	-1.041.651	153,9
НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНС. ИМОВИНЕ (1-2)					
1.	911000	Примици од финансијске имовине			
	911400	Примици од наплате датих зајмова			
2.	611000	Издаци за финансијску имовину			
	611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу			
II НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (1-2-3)			-676.873	-1.041.651	153,9
1.	921000	Примици од задуживања			
	921100	Примици од издав.хартија од вриједности			
2.	621000	Издаци за отплату дугова	666.873	846.251	126,9
	621100	Издаци за отпл.главнице по харт.од вријед.	666.873	846.251	126,9
3.	628000	Издаци за отплату дугова изм.јед.власти	10.000	195.400	1954,0
	628100	Издаци за отп.главнице-кредит ЕИБ		185.000	
	628100	Издаци за отп.главнице-кредит за одбрану од поплава	10.000	10.400	104,0
III ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (1+2)-(3+4)			-152.000	-142.500	93,8
1.	931000	Остали примици	34.000	34.000	100,0
	931100	Примици од ПДВ-а -Општ.управа	14.000	14.000	100,0
	931200	Примици по основу депозита и кауција	20.000	20.000	100,0
2.	938000	Ост.прим.из транс.између или унутар јед.вл.	100.000	100.000	100,0
	938100	Примици за плате за пород.одсуство који се реф.	100.000	100.000	100,0
3.	631000	Остали издаци	207.000	232.000	112,1
	631100	Издаци по основу ПДВ-а	15.000	15.000	100,0
	631200	Издаци по основу депозита и кауција	15.000	15.000	100,0
	631900	Издаци за неизм.обав.из ран.год.	177.000	202.000	114,1
4.	638000	Остали издаци из транс.између или унутар јед.власт	79.000	44.500	56,3
	638100	Издаци за плате за породил.одсус.који се реф.	79.000	44.500	56,3
	***	Неутр.сред.из 2021.г.-Јавне инв.-Водовод Комленац	550.000		
		Донација Владе Републике Србије	1.081.270		
	***	Неутр.сред.из 2021.г.-санац.штете на обј.за стан.	331.270		
	***	Неутр.сред.из 2021.г.-изгр.канализ.у насељу Парнице	150.000		
	***	Неутр.сред.из 2021.г.-сан.згр.Центра за инф.и култ.	500.000		
	***	Неутр.сред.из 2021.г.-санац.штете на јавним обј.	100.000		
УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА			15.057.000	13.892.000	92,3
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ			15.057.000	13.892.000	92,3

Организациона класификација

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: Скупштина општине

1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	177.300	161.200	90,9
	4129	Бруто накнаде скупштинских одборника	133.000	133.000	100,0
	4129	Бруто накнаде за рад чл.радних тијела и ком.	12.000	12.000	100,0
	4129	Општинска изборна комисија	28.100	12.000	42,7
	4129	Савез општина и градова	4.200	4.200	100,0
2.	415	Текући грантови	60.000	35.000	58,3
	4152	Накнаде парламентарним странкама	15.000	15.000	100,0
	4152	Текући грантови-Скупштина општине	45.000	20.000	44,4
Укупно потрошачка јединица 00070110			237.300	196.200	82,7

Назив потрошачке јединице: Начелник општине

1.		Буџетска резерва	60.000	60.000	100,0
2.	4152	Текући грантови-Начелник општине	75.000	75.000	100,0
3.	4152	Текући грантови-Замјеник начелника	45.000	20.000	44,4
4.	5112	Јавне инвест.-Водовод Комленац-неутр.сред.2021.	550.000		
		Донација Републике Србије-неутрош.сред.2021.	1.081.270		
5.	5111	Изгр.канализ.у насељу Парнице	150.000		
6.	5112	Изградња и реконструкција путева и објеката	331.270		
7.	5112	Санација зграде Центра за инф.и култ. и Народне библ.	500.000		
8.	5112	Санација штете на јавним обј.и ком.инфрастр.	100.000		
Укупно потрошачка јединица 00070120			1.811.270	155.000	8,6

Назив потрошачке јединице: Територијална ватрогасно-спасилачка јединица

1.	411	Расходи за лична примања	401.500	567.600	141,4
	4111	Бруто плате	311.000	450.000	144,7
	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	65.500	102.600	156,6
	4113	Бруто плате запос.за вриј.болов.који се не реф.	15.000	5.000	33,3
	4114	Расходи за отпремнине и јед.помоћи (бруто)	10.000	10.000	100,0
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	92.200	94.550	102,5
	4122	Расх.по основу утр.енергије,ком.и комуник.усл.	32.000	41.980	131,2
	4123	Расходи за режијски материјал	1.200	3.070	255,8
	4124	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000	11.000	220,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	17.000	30.000	176,5
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500	1.500	100,0
	4127	Расходи за стручне услуге	2.500	2.500	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	33.000	4.500	13,6
3.	4191	Расходи по судским рјешењима	15.000	15.000	100,0
4.	5161	Издаци за залихе мат.и сит.инв.	24.880	25.000	100,5
Укупно потрошачка јединица 00070125			533.580	702.150	131,6

Назив потрошачке јединице: Одјељење за општу управу и друштвене дјелатности

1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	493.500	520.500	105,5
	4121	Расходи по основу закупа	12.000	12.000	100,0
	4122	Расходи по основу утrophка енергије	55.000	62.000	112,7
	4122	Расходи по основу комуналних и комуник.усл.	60.000	60.000	100,0
	4123	Расходи за режијски материјал	45.000	45.000	100,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	18.000	30.000	166,7
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	50.000	50.000	100,0
	4127	Расходи за усл.финанс.посред.	4.000	5.000	125,0
	4127	Расходи за услуге осигурања	5.000	5.000	100,0
	4127	Расходи за услуге информ.и медија	30.000	30.000	100,0
	4127	Расходи за правне и админ.услуге	14.000	14.000	100,0
	4127	Расходи за компјутерске услуге	15.000	15.000	100,0
	4127	Остале стручне услуге	1.500	1.500	100,0

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	4129	Расходи за стручно усавршавање	2.000	4.000	200,0
	4129	Расходи по основу репрезентације	25.000	25.000	100,0
	4129	Средства за културне манифестације	20.000	20.000	100,0
	4129	Расходи по осн.орг.пријема,манифестација и др.	60.000	65.000	108,3
	4129	Остали расходи по осн.репрезентације	10.000	10.000	100,0
	4129	Услуге мртвозорства	2.000	2.000	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	65.000	65.000	100,0
2.	412	Мјесне заједнице	20.000	20.000	100,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	15.000	15.000	100,0
	4129	Расходи за остале услуге	5.000	5.000	100,0
3.	415	Грантови	1.177.918	1.194.000	101,4
	4152	СУБНОР	4.000	4.000	100,0
	4152	Општинска борацка организација	42.000	42.000	100,0
	4152	Удружење РВИ	13.000	13.000	100,0
	4152	Удружење ветерани РС	10.000	10.000	100,0
	4152	Црвени крст	46.750	46.750	100,0
	4152	Међуопштинска орг.слијепих и слабовидих	4.000	4.000	100,0
	4152	Удружење пензионера	5.000	5.000	100,0
	4152	Удружење "Растимо заједно"	8.000	8.000	100,0
	4152	СПД "Просвјета"	10.500	15.000	142,9
	4152	Средства за културу	6.000	6.000	100,0
	4152	Средства за спорт	170.000	170.000	100,0
	4152	Сред.за финанс.вјерских заједница	81.000	81.000	100,0
	4152	Пројекат породичне мед.и здравствене заштите	150.000	100.000	66,7
	4152	Остала удружења	66.250	73.250	110,6
	4152	Инклузија у основном образовању	4.000	4.000	100,0
	4152	Центар за информисање и културу	545.418	600.000	110,0
	4152	ЈУ Парк природе Уна	12.000	12.000	100,0
4.	416	Дознаке на име социјалне заштите	385.000	386.000	100,3
	4161	Допунска заштита РВИ, бораца и пор.погинулих	25.000	25.000	100,0
	4161	Стипендије	90.000	90.000	100,0
	4161	Једнократне помоћи за школовање	15.000	20.000	133,3
	4161	Демографска политика	55.000	60.000	109,1
	4161	Субвенције за набавку уџбеника учен.осн.школа	139.000	120.000	86,3
	4163	Субвенције за превоз и исхрану ученика	35.000	45.000	128,6
	4163	Субвенције за превоз ученика са пос.потр.	18.000	18.000	100,0
	4163	Центар "Заштити ме"	8.000	8.000	100,0
5.	419	Расходи по судским рјешењима	30.000	80.000	266,7
	4191	Расходи по судским рјешењима	30.000	80.000	266,7
6.	5113	Издаци за набавку опреме	35.000	90.000	257,1
7.	5161	Издаци за залихе мат.,робе и сит.инв.	6.000	10.000	166,7
8.	6311	Издаци по основу ПДВ-а	15.000	15.000	100,0
Укупно потрошачка јединица 00070130			2.162.418	2.315.500	107,1

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
Назив потрошачке јединице: Одјељење за финансије					
1.	411	Расходи за лична примања	2.595.200	2.902.000	111,8
	4111	Бруто плате	2.032.000	2.260.000	111,2
	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	458.200	557.000	121,6
	4113	Бруто плате запос.за вриј.болов.који се не реф.	80.000	55.000	68,8
	4114	Расходи за отпремнине и јед.помоћи (бруто)	25.000	30.000	120,0
2.	4872	Трансфери између различитих јед власти	2.500	5.500	220,0
3.	6381	Издаци за плате за пород.одс.који се реф.	31.000	14.000	45,2
Укупно потрошачка јединица 00070140			2.628.700	2.921.500	111,1
Назив потрошачке јединице: Одјељење за привреду					
1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	15.000	15.000	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	10.000	10.000	100,0
	4129	Промоција пословне зоне Липова Грета	5.000	5.000	100,0
2.	414	Субвенције	630.000	190.000	30,2
	4141	Фондови за развој-субвенције за запошљавање	30.000	50.000	166,7
	4141	Субвенције ЈП Комуналац а.д.	150.000	70.000	46,7
	4141	Субвенције ЈП Водовод а.д.	450.000	70.000	15,6
3.	4872	Учешће у суфинансирању пројеката	60.000	100.000	166,7
4.	5113	Цивилна заштита-набавка опреме	3.500	3.500	100,0
5.	5161	Издаци за залихе мат.,робе и сит.инв.	2.500	2.500	100,0
Укупно потрошачка јединица 00070150			711.000	311.000	43,7
Назив потрошачке јединице: Одјељење за пољопривреду					
1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	39.000	39.000	100,0
	4127	Противградна заштита	30.000	30.000	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	4.000	4.000	100,0
	4129	Сред.за спров.додјеле пољ.зем.у закуп	5.000	5.000	100,0
2.	414	Субвенције	60.000	100.000	166,7
	4141	Фондови за развој-субвенције за пољопривреду	60.000	100.000	166,7
3.	4872	Учешће у ИФАД и другим пројектима	220.000	220.000	100,0
4.	6312	Издаци по основу депозита и кауција	5.000	5.000	100,0
Укупно потрошачка јединица 00070151			324.000	364.000	112,3
Назив потрошачке јединице: Одјељење за стамбено комуналне послове					
1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	1.431.000	1.365.000	95,4
	4122	Услуге дератизације, дезинфекције и дезинсекције	17.500	20.000	114,3
	4125	Одржавање путева, шумских путева и улица	611.000	550.000	90,0
	4125	Одржавање објеката водопривреде	50.000	90.000	180,0
	4125	Одржавање и санација јавне расвјете	85.000	85.000	100,0
	4128	Расходи за одржавање чистоће	170.000	170.000	100,0
	4128	Одржавање зелених површина	55.000	55.000	100,0
	4128	Расходи за услуге зимске службе	110.000	110.000	100,0
	4128	Трошкови уличне расвјете-ел.енергија	200.000	180.000	90,0
	4129	Црпна станица-расх.ел.енергије и одржавање	70.000	70.000	100,0
	4129	Трошкови уклањања објеката	15.000	35.000	233,3
2.	4139	Трошкови затезних камата-улична расвјета	47.500		
3.	415	Грантови	10.000	10.000	100,0
	4152	Суфин.трошкова воде за социј.угрожене	5.000	5.000	100,0
	4152	Суфин.трошкова станарине за социј.угрожене	5.000	5.000	100,0
4.	5111	Издаци за изградњу објеката	410.000	100.000	24,4
	5111	Издаци за изградњу објеката	410.000	100.000	24,4

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
5.	5112	Издаци за инвест.одрж.,рекон. и адаптацију	600.000	150.000	25,0
	5112	Реконструкција и модернизација улица	365.000	75.000	20,5
	5112	Рекон.и инв.одрж.објек.и прос.	235.000	75.000	31,9
6.	5113	Систем видео надзора јавних површина	30.000		
7.	5181	ЛЕД расвјета	50.000	265.000	530,0
8.	6312	Издаци по основу депозита и кауција	10.000	10.000	100,0
Укупно потрошачка јединица 00070160			2.541.000	1.900.000	74,8

Назив потрошачке јединице: Одјељење за просторно уређење

1.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	125.000	128.000	102,4
	4127	Геодетско-катастарске услуге	10.000	18.000	180,0
	4127	Услуге нотара и вјештачења	10.000	10.000	100,0
	4127	Трошкови пројектне документације	90.000	70.000	77,8
	4129	Технички прегледи, надзор објеката и ревизија	15.000	20.000	133,3
	4129	Остали непоменути расходи		10.000	
2.	5117	Издаци за нематеријалну имовину	20.000	20.000	100,0
	5117	Израда просторно планске документације	20.000	20.000	100,0
3.	5131	Издаци за прибављање земљишта	80.000	10.000	12,5
	5131	Набавка земљишта	80.000	10.000	12,5
Укупно потрошачка јединица 00070170			225.000	158.000	70,2

Назив потрошачке јединице: Остала буџетска потрошња

1.	4127	Расходи по осн.емит.хартитја од вријед.	8.000	8.000	100,0
2.	4129	Поврат и прекњижавање јавних прихода	11.000	11.000	100,0
3.	413	Расходи финансирања и др.финанс.трошкови	361.542	404.347	111,8
	4131	Камате на хартитје од вриједности	341.542	363.926	106,6
	4139	Затезне камате по одгођ.пл.пореског дуга	20.000	40.421	202,1
4.	418	Расходи финанс.између једин.власти	4.500	123.500	2744,4
	4181	Камате на кредит ЕИБ		118.000	
	4181	Камате на кредит за одбрану од поплава	4.500	5.500	122,2
5.	487	Трансфери између разл.јед.власти	9.000	9.000	100,0
	4872	Поврат и прек.јавних прихода-ентитету	4.000	4.000	100,0
	4873	Поврат и прек.јавних прихода-ЈЛС	2.000	2.000	100,0
	4874	Поврат и прек.јавних прихода-фондовима	3.000	3.000	100,0
6.	621	Издаци за отплату дугова	666.873	846.251	126,9
	6211	Издаци за отпл.главнице по харт.од вријед.	666.873	846.251	126,9
7.	628	Издаци за отплату дугова из транс.са др.јед.вл.	10.000	195.400	1954,0
	6281	Издаци за отпл.главнице-кредит ЕИБ		185.000	
	6281	Издаци за отпл.главнице-кредит за поплаве	10.000	10.400	104,0
8.	631	Остали издаци	177.000	202.000	114,1
	6319	Репрограм са Пореском управом	80.000	137.000	171,3
	6319	Репрограм са Електродистрибуцијом		65.000	
	6319	Издаци за неизм.обав.из ранијих год.	97.000		
Укупно потрошачка јединица 00070190			1.247.915	1.799.498	144,2

Назив потрошачке јединице: Центар за социјални рад

1.	411	Расходи за лична примања	267.000	352.700	132,1
	4111	Бруто плате	207.000	265.100	128,1
	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	44.000	77.600	176,4
	4113	Бруто плате запос.за вриј.болов.који се не реф.	10.000	5.000	50,0
	4114	Расходи за отпремнине и јед.помоћи(бруто)	6.000	5.000	83,3
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	53.000	61.000	115,1
	4122	Расх.по основу утрош.енергије,комун.и ком.усл.	15.000	16.000	106,7

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	4123	Расходи за режијски материјал	3.000	4.000	133,3
	4125	Расходи за текуће одржавање	2.500	4.000	160,0
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000	10.000	125,0
	4127	Расходи за стручне услуге	2.500	4.000	160,0
	4129	Остали непоменути расходи	22.000	23.000	104,5
3.	416	Дознаке на име социјалне заштите	1.304.000	1.632.400	125,2
	4161	Дознаке грађанима из буџета Општине	478.000	606.200	126,8
	4161	Дознаке грађанима из буџета Републике	478.000	606.200	126,8
	4161	Помоћ за оспособ.за рад из буџета Републике	15.000	20.000	133,3
	4161	Текуће инвалиднине из буџета Републике	140.000	185.000	132,1
	4161	Једнократне помоћи кор.соц.заштите	20.000	25.000	125,0
	4163	Дознаке пруж.усл.соц.заштите из буџета Општине	170.000	186.000	109,4
	4163	Дознаке за помоћ у кући и дневно збрињавање	3.000	4.000	133,3
4.	4191	Расходи по судским рјешењима	10.000	10.000	100,0
5.	4874	Трансфери фонд.обав.соц.осиг.	39.000	39.000	100,0
6.	5112	Издаци за инвестиционо одржавање	3.800	3.000	78,9
7.	5113	Издаци за набавку опреме	2.000	3.000	150,0
8.	5117	Издаци за рачунарске програме	1.200	1.500	125,0
9.	5161	Издаци за залихе мат.,робе и сит.инв.	500	500	100,0
10.	6381	Издаци за плате за пород.оде.који се реф.	35.000	24.000	68,6
Укупно потрошачка јединица 00070300			1.715.500	2.127.100	124,0

Назив потрошачке јединице: ЈУ Дјечији вртић "Пчелица"

1.	411	Расходи за лична примања	450.256	467.091	103,7
	4111	Бруто плате	381.605	415.660	108,9
	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	38.151	39.431	103,4
	4113	Бруто плате запос.за вриј.болов.који се не реф.	20.000	10.000	50,0
	4114	Расходи за отпремнине и јед.помоћи(бруто)	10.500	2.000	19,0
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	129.000	133.000	103,1
	4122	Расх.по основу утрош.енергије,комунал.и комуник.усл.	15.000	20.000	133,3
	4123	Расходи за режијски материјал	8.000	8.000	100,0
	4124	Расходи за материјал за посебне намјене	95.000	95.000	100,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	1.500	1.500	100,0
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000	1.000	100,0
	4127	Расходи за стручне услуге	4.500	4.500	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	4.000	3.000	75,0
3.	5113	Издаци за набавку опреме	1.000	2.000	200,0
4.	5161	Издаци за залихе мат.и сит.инв.	1.000	1.000	100,0
5.	6381	Издаци за плате за пород.оде.који се реф.	13.000	6.500	50,0
Укупно потрошачка јединица 00070400			594.256	609.591	102,6

Назив потрошачке јединице: ЈУ Туристичка организација

1.	411	Расходи за лична примања	127.361	127.361	100,0
	4111	Бруто плате	109.746	109.746	100,0
	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	17.615	17.615	100,0
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	22.500	33.000	146,7
	4122	Расх.по основу утрош.енергије,комунал.и комуник.усл.	4.000	6.000	150,0
	4123	Расходи за Режијски материјал	1.000	2.000	200,0
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000	3.000	150,0
	4127	Расходи за стручне услуге	2.000	2.000	100,0
	4129	Остали непоменути расходи	13.500	20.000	148,1
3.	5113	Издаци за набавку опреме	23.000	10.000	43,5
Укупно потрошачка јединица 00070920			172.861	170.361	98,6

Ре бр.	Екон. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Будет 2023.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: ЈУ Средњошколски центар "Никола Тесла"

1.	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	18.000	18.000	100,0
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	97.000	103.000	106,2
	4122	Расх.по основу утрош.енергије,комунал.и комуник.усл.	66.000	70.000	106,1
	4123	Расходи за режијски материјал	5.000	6.000	120,0
	4124	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000	6.000	100,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	5.000	5.000	100,0
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000	2.000	100,0
	4127	Расходи за стручне услуге	6.000	7.000	116,7
	4129	Остали непоменути расходи	7.000	7.000	100,0
3.	4191	Расходи по судским рјешењима	2.000	1.000	50,0
4.	5113	Издаци за набавку опреме	5.000	5.000	100,0
5.	5161	Издаци за залихе мат.и сит.инв.	3.000	3.000	100,0
Укупно потрошачка јединица 08150034			125.000	130.000	104,0

Назив потрошачке јединице: Народна библиотека

1.	4112	Бруто накнаде трошкова запослених	800	1.200	150,0
2.	412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	20.000	22.500	112,5
	4121	Расходи по основу закупа	500		
	4122	Расх.по основу утрош.енергије,комунал.и комуник.усл.	7.000	7.000	100,0
	4123	Расходи за режијски материјал	2.200	2.200	100,0
	4124	Расходи за материјал за посебне намјене	500	500	100,0
	4125	Расходи за текуће одржавање	300	300	100,0
	4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700	2.000	117,6
	4127	Расходи за стручне услуге	2.000	2.500	125,0
	4129	Остали непоменути расходи	5.800	8.000	137,9
3.	4152	Остали текући грантови	400	400	100,0
4.	5113	Издаци за набавку опреме	6.000	8.000	133,3
Укупно потрошачка јединица 08180067			27.200	32.100	118,0
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ			15.057.000	13.892.000	92,3

Функционална класификација

Функ. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 4/3
1	2	3	4	5
01	Опште јавне услуге	4.644.792	3.937.047	84,8
02	Одбрана			
03	Јавни ред и сигурност	132.080	702.150	531,6
04	Економски послови	862.861	845.361	98,0
05	Заштита човјекове околине			
06	Стамбени и заједнички послови	4.397.270	2.150.000	48,9
07	Здравство	150.000	100.000	66,7
08	Рекреација, култура и религија	920.118	889.100	96,6
09	Образовање	889.256	947.091	106,5
10	Социјална заштита	1.987.750	2.595.100	130,6
11	Остало	1.022.873	1.378.151	134,7
Укупни расходи (збир функција 0-11)		15.007.000	13.544.000	90,3
Примици од нефинанс.имовине (класа 8)		50.000	348.000	696,0
УКУПНО		15.057.000	13.892.000	92,3

Функ. код	ОПИС	Ребаланс 2022.	Буџет 2023.	Инд 4/3
1	2	3	4	5
ЗУ	Заједничке услуге	9.042.062	8.741.935	96,7
ИУ	Индивидуалне услуге	4.942.065	3.423.914	69,3
УКУПНО		13.984.127	12.165.849	69,3

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Буџета општине Козарска Дубица за 2023. годину

Правни основ за израду буџета општине Козарска Дубица за 2023.годину садржан је у члану 31. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), члану 39. став 2. тачка 3. Закона о локалној самоуправи Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 97/16, 36/19 и 61/21) и члану 36. Статута општине Козарска Дубица („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 9/17).

Буџет општине за 2023.годину израђен је у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број: 111/21) и Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова („Службени гласник Републике Српске“, број: 98/16, 115/17 и 118/18).

При изради буџета општине Козарска Дубица за 2023.годину поштоване су одредбе Документа оквирног буџета Републике Српске за период 2022-2024.године.

Према Одлуци о структури и унутрашњој организацији Општинске управе број: 01-022-1 од 18.1.2021.године („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 2/21) Општинска управа се састоји од Одјељења за општу управу и друштвене дјелатности, Одјељења за финансије, Одјељења за стамбено-комуналне послове, Одјељења за просторно уређење, Одјељења за привреду, Одјељења за пољопривреду, Одсјека за цивилну заштиту, Територијалне ватрогасне јединице и Јединице за интерну ревизију.

Одлуком Скупштине општине од 26.4.2021.године Територијална ватрогасна јединица организована је као Територијална ватрогасно-спасилачка јединица Козарска Дубица.

Према Одлуци о начину организовања локалног трезора општине Козарска Дубица број:02-013-101/21 од 14.10.2021.године буџетски корисници ЈУ Дјечији вртић „Пчелица“ и ЈУ Туристичка организација од 1.1.2022.године укључене су у систем трезорског пословања као потрошачке јединице.

ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

Укупна буџетска средства за 2023.годину планирана су у износу 13.892.000 КМ, од чега: порески приходи 9.657.000 КМ, непорески приходи 2.905.500 КМ, трансфери 847.500 КМ, примици за нефинансијску имовину 348.000 КМ и остали примици 134.000 КМ.

У односу на ребаланс 2022.године укупна буџетска средства су смањена за 1.165.000 КМ или за 7,7%.

Планирани износ пореских и непореских прихода за 2023.годину у буџету општине је 12.562.500 КМ, што је смањење за 148.000 КМ у односу на нацрт буџета.

Планирани порески приходи за 2023.годину износе 9.657.000 КМ, што је смањење у односу на ребаланс у износу 525.730 КМ, односно за 648.000 КМ мање у односу на нацрт буџета.

Планирани приходи од индиректних пореза у 2023.години износе 8.200.000 КМ, што је смањење за 816.000 КМ мање у односу на ребаланс 2022.године.

У односу на нацрт буџета приходи од индиректних пореза су смањени за 648.000 КМ.

Непорески приходи су планирани у износу 2.905.500 КМ. Од укупно планираних непореских прихода најзначајнији износ чине накнаде по разним основама у износу 1.442.000 КМ. У односу на нацрт буџета непорески приходи су повећани за 500.000 КМ.

На основу очекиваних уплата од земљишне ренте и наплате прихода из претходног периода планирани приходи од земљишне ренте износе 440.000 КМ. У односу на нацрт буџета приходи од земљишне ренте повећани су за 200.000 КМ.

Приходи од административних такса дефинисани су Одлуком о општинским административним таксама („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 1/13 и 16/13) и зависе од броја радњи у управним поступцима код органа Општинске управе. У 2023. години планирани су у износу 60.000 КМ.

Накнаде по разним основама планиране су у износу 1.442.000 КМ.

Најзначајнију ставку чине планирани приходи од накнада за коришћење шума и шумског земљишта у износу 410.000 КМ.

У односу на нацрт буџета приходи од накнада за грађевинско земљиште повећани су за 200.000 КМ, а на основу процјене остварења и очекиваних уплата накнада за уређење грађевинског земљишта из претходног периода.

Планирани властити приходи Дјечијег вртића „Пчелица“ износе 250.000 КМ.

Од 1.1.2022. године уплате за смјештај дјете у вртић врше се на рачун јавних прихода Општине.

Планирани остали непорески приходи износе 420.000 КМ. Остале непореске приходе чине: приходи по основу уплата за урбанистичке услуге, контролу техничке документације и технички пријем објеката, стручно мишљење, ветеринарско-санитарне прегледе, уплате за тендерску документацију и приходи по основу рефундација.

На основу процјене остварења и повећања наплате прихода по основу ветеринарско-санитарних прегледа остали општински приходи су у односу на нацрт буџета повећани за 100.000 КМ.

Средства из буџета Републике за суфинансирање права утврђених Законом о социјалној заштити планирана су у износу 827.000 КМ, а односе се на новчану помоћ, додатак за помоћ и његу другог лица, здравствено осигурање, накнаду за личне инвалиднине и подршку у изједначавању могућности дјете и омладине са сметњама у развоју.

Због повећања броја корисника и усклађивања износа на почетку сваке године планирано је повећање трансфера за суфинансирање социјалне заштите у односу на ребаланс 2022. године за 194.000 КМ.

У односу на нацрт буџета планирани примици за земљиште повећани су за 148.000 КМ и на основу очекиваног остварења износе 348.000 КМ.

Планирани примици за земљиште односе се на продају неизграђеног грађевинског земљишта за индивидуалну стамбену изградњу и изградњу пословних објеката, продају земљишта ради комплетирања грађевинске парцеле, продају пољопривредног земљишта и продају неизграђеног грађевинског земљишта у Пословној зони „Липова Грета“ у сврху изградње пословних објеката.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни расходи и издаци предвиђени буџетом општине за 2023. годину износе 13.892.000 КМ, што представља смањење у износу 1.165.000 КМ или за 7,7% мање у односу на ребаланс 2022.године.

Планирани буџетски расходи за 2023.годину износе 11.860.849 КМ, од чега: текући расходи 11.427.349 КМ, трансфери између и унутар јединица власти 373.500 КМ и буџетска резерва 60.000 КМ.

За текуће расходе у 2023.години планирано је 11.427.349 КМ, што је повећање за 663.372 КМ у односу на ребаланс 2022.године.

Планирани расходи за лична примања износе 4.435.952 КМ, што је за 575.835 КМ више у односу на ребаланс 2022.године или за 14,9%. Расходе за лична примања чине: расходи за бруто плате запослених у износу 3.500.506 КМ, бруто накнаде трошкова запослених у износу 813.446 КМ, бруто плате запослених за вријеме боловања који се не рефундира (бруто) у износу 75.000 КМ и расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто) у износу 47.000 КМ.

Бруто накнаде трошкова запослених планиране су у износу 813.446 КМ, а чине их: топли оброк, регрес, трошкови превоза запослених и једнократне помоћи.

За обрачун и исплату плата запослених од 1.4.2020.године до 31.5.2022.године примјењивана је најнижа цијена рада у износу 110 КМ, а од 1.6.2022.године примјењује се најнижа цијена рада у износу 120 КМ која је утврђена одредбама Посебног колективног уговора за запослене у области локалне самоуправе Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 20/17,85/18, 21/20 и 69/21).

Планирани расходи по основу коришћења роба и услуга износе 2.714.750 КМ и повећани су у односу на ребаланс 2022.године за 1,1%.

У односу на нацрт буџета планирани расходи по основу коришћења роба и услуга смањени су за 50.000 КМ.

Планирани расходи на позицији 4124 – Расходи за материјал за посебне намјене износе 112.500 КМ, а повећање се односи се на образовни материјал, храну и прехранбени материјал за Дјечији вртић „Пчелица“.

На позицији расходи финансирања и други финансијски трошкови планирани су расходи у износу 404.347 КМ, од чега: по основу камата на хартије од вриједности - обвезнице 363.926 КМ и затезне камате по одгођеном плаћању пореског дуга 40.421 КМ.

Расходи по основу камата на хартије од вриједности повећани су у односу на ребаланс 2022.године за 6,6% из разлога што су у 2022.години двије рате камата плаћене из донаторских средстава Владе Републике Србије и евидентирани су на фонду 03 у складу са Одлуком о начину кориштења средстава донације Владе Републике Србије („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 3/22).

Субвенције су за 2023.годину планиране у износу 290.000 КМ, а односе се на подстицаје за запошљавање 50.000 КМ, подстицаје за пољопривреду 100.000 КМ, субвенције ЈП Комуналац 70.000 КМ и ЈП Водовод 70.000 КМ.

Предвиђена средства за текуће и капиталне грантове у 2023.години износе 1.334.400 КМ или за 33.918 КМ мање у односу на ребаланс 2022.године.

Планирана средства у оквиру грантова односе се на финансирање културних и спортских активности, омладинске програме, учешће у финансирању пројеката удружења и невладиних организација, политичких партија, средства за рад Центра за информисање и културу и др.

Планиране дознаке на име социјалне заштите износе 2.018.400 КМ, што је повећање за 329.400 КМ у односу на ребаланс 2022.године.

Према одредбама Закона о социјалној заштити („Службени гласник Републике Српске“, број:37/12) од јуна 2012.године из буџета Републике се дозначавају средства за суфинансирање социјалне заштите (новчана помоћ, додатак за помоћ и његу другог лица и оспособљавање за рад).

Због повећања броја корисника и усклађивања износа на почетку сваке године планирано је повећање расхода за дознаке социјалне заштите у оквиру потрошачке јединице Центар за социјални рад за 328.400 КМ.

Расходи на име социјалне заштите обухватају: средства за исплату новчане помоћи, додатка за помоћ и његу другог лица, оспособљавање за рад, здравствено осигурање, накнаду за личне инвалидине и подршку у изједначавању могућности дјете и омладине са сметњама у развоју у укупном износу 1.632.400 КМ, допунску заштиту РВИ, бораца и породица погинулих 25.000 КМ, стипендије и једнократне помоћи за школовање 110.000 КМ, субвенције за набавку уџбеника ученицима основних школа 120.000 КМ, средства за демографску политику 60.000 КМ, учешће у финансирању превоза ученика, превоза и исхране ученика са посебним потребама 63.000 КМ.

Расходи финансирања између јединица власти планирани су у износу 123.500 КМ, од чега: за уплату камате по кредиту Европске инвестиционе банке 118.000 КМ и камате по кредиту по основу Пројекта хитног опоравка од поплава 5.500 КМ.

Планирани расходи по судским рјешењима износе 106.000 КМ и у односу на нацрт буџета повећани су за 50.000 КМ.

Планирани трансфери између различитих јединица власти износе 373.500 КМ, од чега већи дио се односи на трансфер ентитету у износу 329.500 КМ и трансфер фондовима обавезног социјалног осигурања у износу 42.000 КМ.

Према Одлуци о начину организовања локалног трезора општине Козарска Дубица број:02-013-101 од 14.10.2021.године главна књига Дјечијег вртића „Пчелица“ и Туристичке организације од 1.1.2022.године налазе се у саставу локалног трезора, те из тог разлога нису планирани трансфери унутар исте јединице власти.

Планирани издаци за нефинансијску имовину у 2023. години износе 713.000 КМ, од чега је за набавку опреме планирано 121.500 КМ (канцеларијски намјештај, рачунари и рачунарска опрема, расхладна опрема, библиотечке књиге).

Планирани издаци за отплату дугова износе укупно 1.041.651 КМ, од чега: издаци за отплату главнице дуга по основу хартија од вриједности – обвезница у износу 846.251 КМ и издаци за отплату дугова из трансакција са другим јединицама власти 195.400 КМ.

Планирани издаци за отплату главнице дуга по основу хартија од вриједности – обвезница износе 846.251 КМ и повећани су у односу на ребаланс 2022.године за 26,9%.

У 2022.години у буџету општине (фонд 01) евидентирано је 10 рата главнице по хартијама од вриједности у укупном износу 666.873 КМ, а 2 рате у укупном износу 122.598 КМ су плаћене из донаторских средстава Владе Републике Србије (фонд 03).

Планирани издаци за отплату дугова из трансакција са другим јединицама власти износе 195.400 КМ и повећани су у односу на ребаланс 2022.године за 185.400 КМ.

За отплату главнице кредита по Уговору о преносу кредитних средстава Европске инвестиционе банке по Пројекти изградње водоводног система Комленац са реконструкцијом и санацијом водоводне мреже на територији општине у 2023.години планирано је 185.000 КМ.

Према Одлуци о начину кориштења средстава донације Владе Републике Србије („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 3/22) отплата главнице по овом кредиту у износу 125.000 КМ у 2022.години извршена је из донаторских средстава Владе Републике Србије (фонд 03).

Према плану отплате за отплату главнице по Уговору о подкредиту бр.17 закљученим дана 1.3.2016.године са Владом Републике Српске –Министарство финансија РС по „Хитном опоравку од поплава“ за рехабилитацију локалне јавне инфраструктуре оштећене услед поплава планирано је 10.400 КМ.

Укупни остали издаци планирани су у износу 276.500 КМ, а чине их:

- 6311- издаци по основу ПДВ-а у износу 15.000 КМ,
- 6312- издаци по основу депозита и кауција 15.000 КМ,
- 6319- издаци за неизмирене обавезе из ранијих година 202.000 КМ,
- 6381- издаци за плате за пород.одсуство који се реф. 44.500 КМ.

На позицији 6319 – Издаци за неизмирене обавезе из ранијих година планирано је 202.000 КМ, од чега:

- за измирење обавеза на име одгођеног плаћања пореског дуга 137.000 КМ,
- за измирење дуга за испоручену електричну енергију према Споразуму о нагодби са ЗП „Електрокрајина“ Бања Лука 65.000 КМ (6 рата).

По основу Рјешења Министарства финансија Републике Српске о одгођеном плаћању пореског дуга планирано је за измирење ових обавеза износ од 137.000 КМ (12 рата - мјесечна рата 11.400,62 КМ).

Дана 30.6.2022.године закључен је Споразум о нагодби између ЗП „Електрокрајина“ Бања Лука и Општине Козарска Дубица за трошкове електричне енергије у укупном износу од 1.861.618,42 КМ, од чега главни дуг у износу 1.298.434,26 КМ и обрачуната затезна камата на главни дуг у износу 563.184,16 КМ.

Главни дуг у износу од 1.298.434,26 КМ биће уплаћиван у 120 једнаких мјесечних рата по 10.820,28 КМ са грејс периодом од 12 мјесеци почев од дана медијације. Прва рата доспијева за плаћање 1.7.2023.године.

У оквиру позиције 6319 - Издаци за неизмирене обавезе из претходног периода планирано је измирење обавеза по основу наведених репрограма.

Општина Козарска Дубица је у цијелости измирила краткорочне обавезе из ранијих година.

Фискални савјет Републике Српске је актом број: 27.1-020-117/21 од 8.9.2021.године доставио мишљење на План за измирење неизмирених обавеза Општине Козарска Дубица пренесених из претходног периода („Службени гласник Општине Козарска Дубица“, број: 16/21).

Актом број:01-40-12 од 14.6.2022.године Фискалном савјету Републике Српске је достављен Извјештај о реализацији плана за измирење неизмирених обавеза Општине Козарска Дубица пренесених из претходног периода.

Скупштина општине Козарска Дубица је на сједници одржаној дана 17.11.2022.године донијела Закључак о усвајању Извјештаја о реализацији плана за измирење неизмирених обавеза Општине Козарска Дубица пренесених из претходног периода.