

ИЗВЕШТАЈ
о извршењу Одлуке о буџету Општине
у периоду од 01.01.-30.06.2015. год.

Одлуком о буџету Општине Пирот за 2015. годину, укупни приходи и примања планирани су у износу од 1.645.801.527,00 динара, односно са сопственим приходима индиректних корисника 1.745.761.346,00 динара. Приходи су пројектовани уз претпоставку непромењених пореских стопа и уз задржавање постојеће расподеле заједничких прихода између Републике и општина.

Скупштина општине Пирот утврдила је равнотежу између планираних прихода и примања и текућих расхода и издатака по корисницима и регулативу за извршење истих.

Буџет Општине Пирот извршаван је у складу са утврђеном регулативом за извршење расхода по корисницима. Стручна служба на бази планираних преузетих обавеза доноси тромесечне финансијске планове за извршење буџета, а све у зависности од намене и спровођења планираних активности, о чему је уредно обавештавала кориснике.

План прихода и примања остварен је са 50,14%, што је на нивоу идеалног, а расходи и издаци са 38,09% што је за око 11,91% мање од идеалног.

Код израде извештаја о извршењу Одлуке о буџету Општине Пирот за период јануар-јун 2015. године, пошло се од важеће Одлуке о буџету усвојеној од стране СО Пирот и одлука о ребалансу а у циљу презентовања потпуних података и информација о пословању буџета и његових корисника.

1) Укупно планирани и остварени приходи и примања и пренета неутрошена средства из ранијих година - према економској класификацији и изворима финансирања

Према чл. 5 Закона о финансирању локалне самоуправе, приходи буџета јединице локалне самоуправе обезбеђују се из изворних и уступљених прихода, свих облика трансфера и донација као и примања по основу задужења и других прихода и примања.

Са 30.06.2015. године приходи и примања бележе остварење од 714.042.451,64 динара што је 50,14% укупно планираних прихода и примања за ову буџетску годину.

Имајући у виду да се извештај односи на прву поливину 2015. године и да искуство показује да је у другој половини године увек боља наплата (IV квартал), забележено остварење од 50,14% је на нивоу идеалног тако да су очекивања да ће приходи до краја године надмашити план и самим тим створиће се могућност за евентуално доношење још једног ребаланса.

Преглед плана и остварења у овом извештајном периоду дат је у следећој табели:

Економска кл.	Текући приходи	План за 2015.год	Остварење 30.06.2015.год	% остварења од плана	% учешћа у оствареним приходима
	Порески приходи	986.200.000,00	490.512.275,18	49,74	68,69
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	732.600.000,00	375.459.320,28	51,25	52,58
712	Порез на фонд зарада	-	8.165,93	-	-
713	Порез на имовину	219.000.000,00	98.078.281,34	44,78	13,74
714	Порез на добра и услуге	21.600.000,00	9.932.268,34	45,98	1,40
716	Други порези	13.000.000,00	7.034.239,29	54,11	0,99
	Непорески приходи	438.954.077,00	223.530.176,46	50,92	31,31
732	Донације од међународних организација	31.388.880,00	18.142.966,09	57,80	2,55
733	Трансфери од других нивоа власти	308.665.197,00	151.887.279,00	49,21	21,28
741	Приходи од имовине	33.500.000,00	18.970.285,67	56,63	2,66
742	Приходи од продаје добара и услуга	33.200.000,00	15.650.905,75	47,14	2,20
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	9.800.000,00	4.798.106,64	48,96	0,67
744	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	2.000.000,00	364.008,58	18,20	0,01
745	Мешовити и неодређени приходи	6.800.000,00	4.278.054,11	62,91	0,60
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	1.000.000,00	-	-	
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из пред.год.	1.500.000,00	1.329.072,10	88,60	0,19

811	Приходи од продаје непокретности	5.000.000,00	2.659.084,79	53,18	0,37
812	Примања од продаје покретне имовине	100.000,00	-	-	-
841	Примања од продаје земљишта	6.000.000,00	5.450.413,73	90,84	0,76
		1.425.154.077,00	714.042.451,64	50,14	100
	Пренета средства из 2014. год.	220.647.450,00			
	Укупно:	1.645.801.527,00	714.042.451,64	43,38	

У структури прихода највеће остварење бележе порески приходи. Њихово учешће у укупно оствареним приходима износи 68,69% од чега 52,58% чине приходи по основу пореза на доходак, добит и капиталне добитке. У односу на план овај порез бележи остварење од 51,25%. У овој групи прихода порез на зараде бележи остварење од 324.879.084,15 динара односно 50,37% од плана. Из ове групе пореза поред пореза на зараде, порез на приходе од самосталних делатности бележи остварење од 60,51% од плана, порез на приходе од имовине 16,80% од плана и приходи од пореза на друге приходе (уговори о делу, уговори о ауторском хонорару и сл.) 60,78% од плана.

Порез на имовину у структури остварених прихода учествује са 13,74% док у односу на план бележи остварење од 44,78%. У оквиру ове групе пореза (конто 713000) порез на непокретну имовину остварен је са 45,22%, порез на наслеђе и поклон 39,41%, порез на капиталне трансакције са 42,31%.

Приходи од пореза на добра и услуге бележе остварење од 45,98% у односу на план.

Приходи од комуналне таксе на фирму бележе остварење од 54,11% у односу на план. Локална пореска администрација чини значајне напоре у складу са законским одредбама, на наплати истих што даје позитивне ефекте како код наплате пореза на имовину тако и комуналне таксе. Тамо где обвезници нису измиривали редовно аконтационе уплате кренуло се са опоменама и принудном наплатом у складу са Законом.

Код непореских прихода највеће остварење бележе приходи од трансфера од других нивоа власти. Ови приходи у укупно оствареним приходима учествују са 21,28% и то су трансфери Републике по Закону о трансферима за 2015. годину.

Донаторска средства бележе остварење од 57,80 % у односу на план и углавном се односе на повраћај из предфинансирања по пројектима који су завршени крајем 2014. године.

Добро остварење бележе приходи од накнаде за коришћење грађевинског земљишта (60,90%). Приходи од продаје добара и услуга бележе остварење од 34,56% у односу на план.

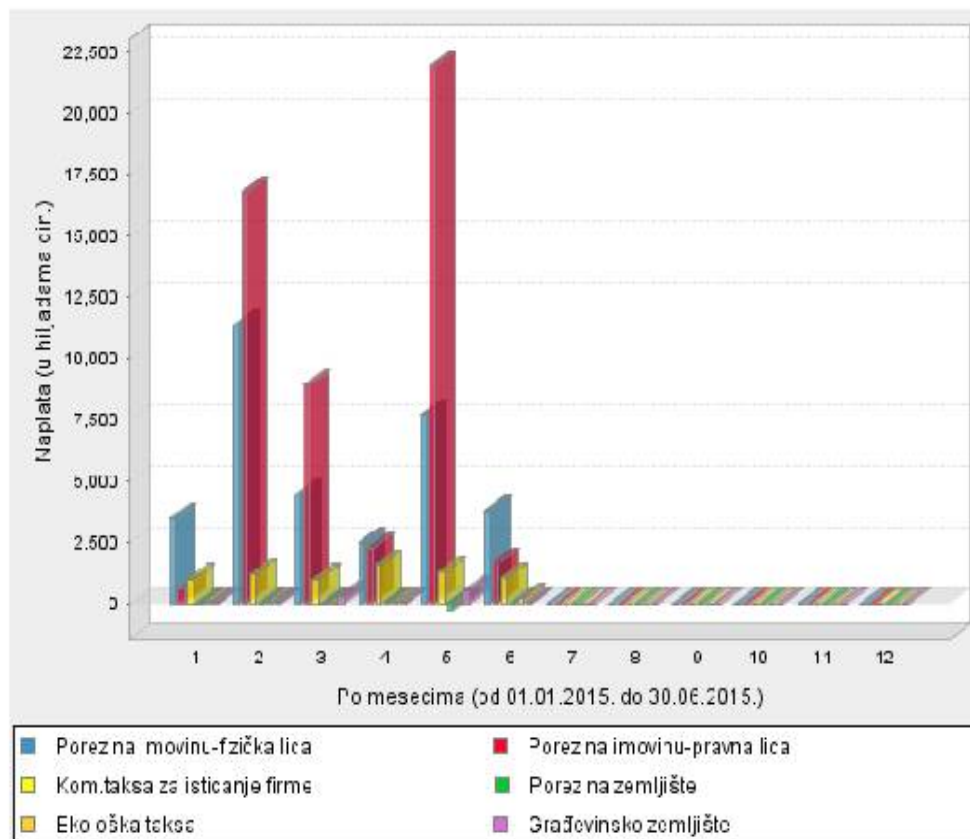
Остварење прихода од новчаних казни за прекршаје у саобраћају износи 48,55% у односу на план.

Остварена примања од продаје непокретности у износу од 2.659.084,79 динара односе се на исплату продатих станова, док примања од изузетог земљишта за изградњу Коридора 10 износе 5.450.413,73 динара.

PREGLED NAPLATE JAVNIH PRIHODA za 2015-u godinu

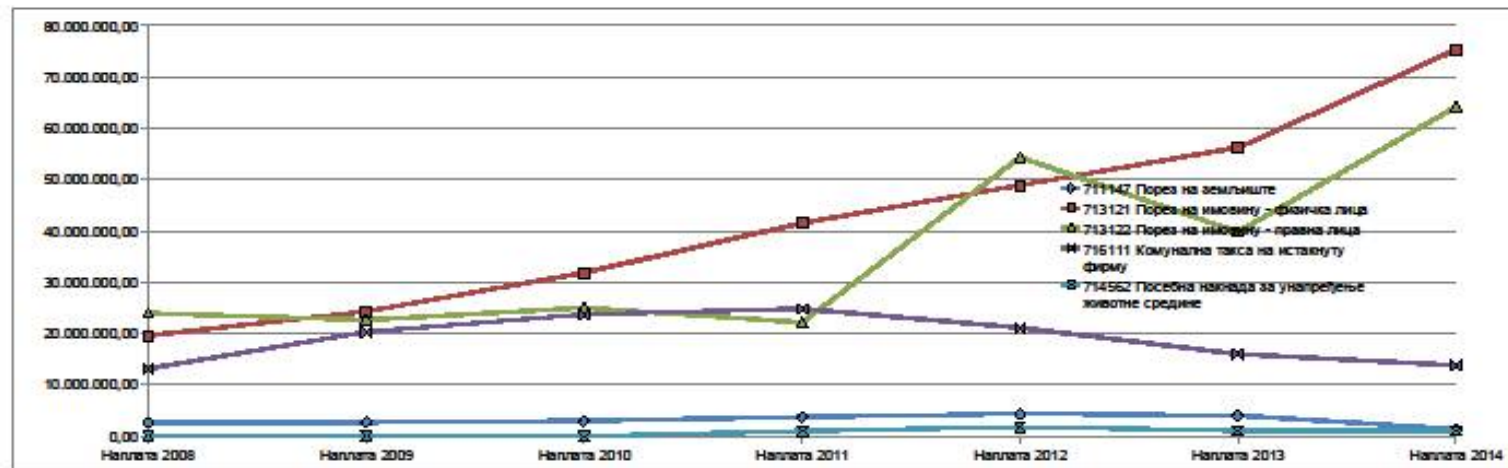
(od 01.01.2015. godine do 30.06.2015. godine)

Mesec	Porez na imovinu fizička lica	Porez na imovinu pravna lica	Komunalna taksa za isticanje firme	Porez na zemljište	Ekološka taksa	Samodoprinosi	Građevinsko zemljište
Januar	3442341.96	613476.18	942835.54	6383.84	91087.00	0.00	36898.17
Februar	11335313.00	16602656.16	1673353.03	6259.73	91087.00	0.00	67092.57
Mart	4433873.60	8891683.71	991826.89	-11144.05	91204.86	0.00	268723.96
April	257400.06	2290380.62	1557839.70	57103.03	90980.14	0.00	26498.68
Maj	7721473.73	21950633.31	1303635.02	-306796.49	91087.00	0.00	461721.28
Jun	3801895.57	1675703.66	1070549.11	4996.33	182174.00	0.00	26602.10
Jul	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
August	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Septembar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Oktoibar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Novembar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
December	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ukupno	33252298.03	52224743.84	7034239.29	-243193.59	637609.00	0.00	919534.97



Преглед наплате јавних прихода

Рачун	Назив јавног прихода	Наплата 2008	Наплата 2009	Наплата 2010	Наплата 2011	Наплата 2012	Наплата 2013	Наплата 2014	Наплата до 30.06.2015	Промена 2014/2015
711147	Порез на земљиште	2.591.387,69	2.680.566,83	2.994.386,47	3.781.372,32	4.363.782,82	4.010.396,42	1.377.075,67	-243.193,59	-17,66%
713121	Порез на имовину - физичка лица	19.612.000,20	24.318.785,63	31.830.893,49	41.521.061,66	48.911.698,23	56.249.285,39	75.287.569,49	33.252.298,03	44,17%
713122	Порез на имовину - правна лица	23.951.609,81	22.681.840,37	25.023.278,53	22.158.366,43	54.377.696,86	39.805.385,01	64.182.989,52	52.224.743,84	81,37%
716111	Комунална такса на издату фирму	13.151.838,10	20.330.499,43	23.739.321,20	24.844.867,07	21.129.049,65	15.971.096,59	13.800.341,37	7.034.239,29	50,97%
714562	Посебна накнада за унапређење животне средине	16.624,00	30.405,00	2.051,64	1.029.887,62	1.803.791,64	1.081.643,34	1.092.377,07	637.609,00	58,37%
	УКУПНО	59.323.459,80	70.042.097,26	83.589.931,33	93.335.555,10	130.586.019,20	117.117.806,75	155.740.353,12	92.905.696,57	59,65%



Наплата јавних прихода

01.01.2015. - 30.06.2015. године

Рачун	Наплата јавних прихода	Уплата банка	Повраћај	Прекњижавање	Уплата по опомени	Уплата из блокаде пословног рачуна	Уплата по принудној уплати из непокретности	Уплата по принудној уплати из непокретности	Уплата по принудној уплати запленим потраживањима	Погрешна уплата (сторно)	У К У П Н О
711147	Порез на земљиште	92.703,39		-335.896,98							-243.193,59
713121	Порез на имовину - физичка лица	32.311.305,03	-4.100,00	28.319,41	626.037,08	4.400,00			286.336,51		33.252.298,03
713122	Порез на имовину - правна лица	48.461.208,77		396.094,94	1.757.203,49	1.610.236,64					52.224.743,84
716111	Комунална такса на истакнуту фирму	6.374.575,97	5.147,02	-48.293,78	384.705,08	318.104,98					7.034.239,29
714562	Посебна накнада за унапређење животне средине	637.726,86	-117,86								637.609,00
743924	Приходи од увећања пор.дуга за 5 %			2.030,69		97.950,95					99.981,64
	УКУПНО	87.877.520,02	929,16	42.254,30	2.767.945,65	2.030.692,57			286.336,51		93.005.678,21

2) Укупно планирани и извршени расходи и издаци - по изворима финансирања и по наменама

Укупно планирани расходи и издаци за 2015. годину износе 1.645.801.527,00 динара са трошковима који се финансирају из вишка прихода по ЗР за 2014. У извештајном периоду укупно је извршено 626.923.134,40 динара односно 38,09% укупно планираних расхода. Исти су извршавани о року и по поднетим захтевима корисника. Рачун извршења буџета је забележио изузетну ликвидност, у просеку дневно око 300 милиона динара што је омогућило несметано сервисирање обавеза.

ек. кл.	Текући расходи и издаци	План	Извршење 30.06.2015.	% учешћа у укупно оствареним расходима	% извршења од плана
411	Плате, додаци и накнаде запослених	279.241.000,00	133.902.051,72	21,35	47,95
412	Социјални доприноси на терет послодавца	50.455.000,00	23.970.822,59	3,82	47,51
413	Накнаде у натури				
414	Социјална давања запосленима	11.086.174,00	1.363.587,81	0,23	12,30
415	Накнаде трошкова за запослене	12.628.000,00	6.065.891,17	0,97	48,04
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	3.004.000,00	906.464,11	0,14	30,18
421	Стални трошкови	186.007.548,00	80.384.052,59	12,82	43,22
422	Трошкови путовања	6.614.000,00	2.436.317,73	0,39	36,84
423	Услуге по уговору	73.052.694,00	33.013.946,36	5,27	45,19
424	Специјализоване услуге	34.423.467,00	7.781.350,04	1,24	22,60
425	Текуће поправке и одржавање	50.904.771,00	27.059.614,60	4,32	53,16
426	Материјал	20.815.598,00	7.364.086,36	1,17	35,38
441	Отплата домаћих камата	26.354.202,00	19.190.249,54	3,06	72,82
444	Пратећи трошкови задуживања	100.000,00	-	-	-
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима	37.700.000,00	24.593.908,05	3,92	65,24

454	Субвенције приватним предузећима	56.600.000,00	36.967.833,64	5,90	65,31
463	Трансфери осталим нивоима власти	209.606.716,00	77.052.124,83	12,30	36,76
465	Остале дотације и трансфери	41.334.473,00	20.584.099,22	3,28	49,79
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	56.679.802,00	24.009.558,95	3,83	42,36
481	Дотације невладиним организацијама	69.488.373,00	34.615.994,63	5,52	49,82
482	Порези, обавезне таксе и казне	5.573.015,00	697.654,50	0,11	12,52
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	11.103.606,00	5.568.885,85	0,90	50,15
484	Накнада штете за повреде или штету услед елементарних непогода	-	-	-	-
499	Средства резерве	11.897.561,00			
511	Зграде и грађевински објекти	363.509.946,00	47.198.661,36	7,53	12,98
512	Машине и опрема	15.416.581,00	4.164.702,69	0,66	27,01
515	Нематеријална имовина	1.855.000,00	202.602,00	0,02	10,92
541	Земљиште	10.350.000,00	7.828.673,47	1,25	75,64
	Укупно:	1.645.801.527,00	626.923.134,40	100,00	38,09

У структури извршених расхода са 30.06.2015.године 25,17% укупних расхода чине зараде запослених код свих корисника буџета. На сталне трошкове укупно је утрошено 12,82% извршених расхода, на услуге по уговорима 5,27%, субвенције 9,80% , образовање и Центар за социјални рад 16,13%, дотације удружењима и спортским организацијама 5,53%, капитална улагања 8,90% извршених расхода.

Са 30.06.2015.године расходи за плате запослених извршавани су сходно Уредбама о коефицијентима запослених код буџетских корисника и закључцима Владе Републике Србије о основици за исплату.

Са **Позиције 3** раздео 1 извршени су расходи од 33.046,09 динара и то за услуге мобилног телефона.

Са **Позиције 4** раздео 1 утрошено је 318.179,79 динара на име дневница за службени пут.

Са **Позиције 5** - Услуге по уговору - извршени су расходи у износу од 754.414,20 динара од чега:

➤ трошкови информисања јавности (пренос седнице СО)	100.000,00 дин.
➤ репрезентација	496.343,33 дин.
➤ Чланарина	109.494,90 дин.
➤ Накнаде члановима комисије за развој, привреду и буџет, члановима комисије за јавне службе и члановима комисије за ујед паса	48.575,97 дин.

Са **Позиције 7** – исплаћено је 276.238,18 динара за остале текуће дотације по закону.

Са **Позиције 8** – исплаћено је 480.217,80 динара парламентарним политичким странкама сходно важећим законским прописима за редован рад на седницама.

Буџет раздела 1 извршен је са 42,12% у односу на план.

У оквиру раздела 2 - Председник Општине и Општинско веће извршени су расходи од 40,78% укупно планираних расхода и то на име исплата зарада 40,71% планиране масе, сталних трошкова (трошкови мобилних телефона) 19,29%, трошкова путовања 64,45%, на име услуга по уговору 4.238.938,43 динара од чега:

➤ услуге информисања јавности	15.000,00 дин.
➤ балони за Дан града, суштикле, постављање рекламних паноа	132.529,60 дин.
➤ уговор о делу – комисија за саобраћај, за привреду и финансије	91.881,30 дин.
➤ уговор о делу – општинско веће	1.048.335,14 дин.
➤ репрезентација	784.314,55 дин.
➤ уговор о обављању послова координације за ванредне ситуације	44.663,42 дин.
➤ чланарина за 2015. год.код СКГО, НАЛЕД,	2.122.214,42 дин.

Са **Позиције 14** извршени су расходи у износу од 163.322,10 динара на име трошкова:

➤ набавке цвећа и цветних аранжмана	11.350,00 дин.
➤ бензина	151.972,10 дин.

Код **Општинске управе** расходи су извршени за следеће намене:

Са **Позиције 21** извршени су расходи:

➤ трошкови платног промета	805.798,38 дин.
➤ трошкови електричне енергије	3.052.036,71 дин.
➤ трошкови грејања	2.675.014,09 дин.
➤ утрошак воде	78.994,15 дин.
➤ трошкови одвоза отпада	286.401,20 дин.
➤ ПТТ трошкови	903.433,29 дин.
➤ услуге мобилног телефона	434.177,72 дин.

➤ Интернет	47.624,30 дин.
➤ Поштарина	195.062,40 дин.
➤ РТВ претплата	2.031,86 дин.
➤ осигурање возила, опреме и запослених	410.671,22 дин.
➤ услуге заштите имовине (обезбеђење)	1.119.567,65 дин.
➤ услуге одржавања чистоће зграде општинске управе	1.584.967,38 дин.
УКУПНО:	11.595.780,85 дин.

Са **Позиције 22** - Трошкови путовања – на име дневница за службени пут радника Општинске управе извршено је 1.058.882,21 динара, 538.663,51 дин. за трошкове дневница за службени пут у земљи, трошкови смештаја 240.090,00 динара, тршкови превоза на службеном путу 115.063,00 динара, трошкови дневница у иностранству 164.089,34 динара, тршкови превоза на службеном путу у иностранству 976,36 дин.

Са **Позиције 23**– Услуге по уговору- плаћено је на име:

➤ трошкова одржавања програма	515.218,89 дин.
➤ услуге превођења	2.056,96 дин.
➤ котизације за стручна саветовања	152.370,29 дин.
➤ полагање стручних испита	37.500,00 дин.
➤ објављивање аката, огласа	422.132,00 дин.
➤ остале опште услуге (прање аута, визит карте, преглед пп апарата, копирање матичних књига)	2.026.065,97 дин.
➤ уговор о обављању привремених и повремених послова	804.910,22 дин.

Са **Позиције 24**- Специјализоване услуге- извршено је укупно 1.933.579,00 дин. и то на име трошкова геодетских услуга, сузбијање комараца и крпеља, рушење објеката, израду бедема и пренос средстава за уговоре за комасацију.

Са **Позиције 25**- Текуће и поправке и одржавање- извршени су расходи у укупном износу 12.424.852,19 динара и то за: поправку објеката 204.154,69 динара, извршно решење – Предузеће за путеве 11.232.000,00 дин., поправку возила 483.776,25 дин., поправку фотокопир апарата и штампача 234.174,00 дин., поправку намештаја 17.276,25 дин., поправку комуникационе и рачунарске опреме 141.887,00 динара, поправку административне и уградне опреме 111.584,00 дин.

Са **Позиције 26** - Материјал- утрошено је укупно 3.815.149,21 динара и то за:

➤ канцеларијски материјал за редован рад стручних служби	1.677.188,16 дин.
➤ службену одећу	41.970,00 дин.
➤ набавку стручне литературе за редован рад запослених (судска пракса, службени гласник, и остала литература неопходна за рад запослених)	689.488,67 дин.
➤ бензин, уље и мазива, гуме и акумулатори	1.199.737,56 дин.
➤ средства за одржавање хигијене	164.893,92 дин.
➤ потрошни материјал, алат и ситан инвентар	41.870,90 дин.

Са **Позиције 28** укупно је извршено 6.908.931,86 динара на име учешћа у финансирању особа са инвалидитетом и осталих текућих дотација по закону (10% умањење зарада запослених и уплата у републички буџет).

Са **Позиције 29** плаћено је за регистрацију возила 246.951,00 динара , републичке и судске таксе 13.560,00 динара.

Са **Позиције 30** – Зграде и грађевински објекти – извршени су расходи у укупном износу од 24.887.458,78 динара и то:

- | | |
|--|--------------------|
| ➤ Отплата ануитета за изградњу затвореног базена | 17.902.115,80 дин. |
| ➤ Техничка контрола документације | 100.800,00 дин. |
| ➤ Куповину клуба Дома војске Србије | 6.884.542,98 дин. |

Са **Позиције 31** – Машине и опрема – извршено је укупно 1.421.425,00 динара на име:

- | | |
|---|--------------------|
| ➤ израде витрине | 23.300,00 дин. |
| ➤ куповине аутомобила | 1.185.000,000 дин. |
| ➤ куповине носача за ТВ | 7.499,00 дин. |
| ➤ куповине монитора | 49.230,00 дин. |
| ➤ куповине телефона | 4.200,00 дин. |
| ➤ куповине радио станице за потребе ванредних ситуација | 152.196,00 дин. |

Са **Позиције 32-** утрошено је за решавање имовинских односа 7.828.673,47 динара.

Са **Позиције 33** на име камате за изградњу затвореног базена 3.836.047,54 динара и отплате камата по основу извршног решења 15.354.202,00 динара према ПЗП Ниш.

Код осталих буџетских корисника расходи су извршавани сходно шестомесечним финансијским плановима извршења и планираним наменама.

Одлуком о буџету Општине Пирот за 2015.годину у оквиру функције 110 - Извршни и законодавни органи а на **позицији 44** утрошено је 4.541.333,33 дин. по спроведеним конкурсима за невладине организације и удружења и Пиротско културно лето, а за спортске организације и удружења на **позицији 47** 28.300.241,00 динара.

Стална резерва није коришћена у извештајном периоду.

Текућа резерва ангажована је у износу од 4.102.439,00 динара за намене за која средства нису била опредељена Одлуком о Буџету и за апропријације по којима је процењено да ће планирана средства бити недовољна као и по активностима пројеката које финансира ЕК и то:

ПРЕГЛЕД ИСПЛАТЕ ИЗ ТЕКУЋЕ РЕЗЕРВЕ У 2015. ГОДИНИ
ПОЗИЦИЈА 40

Датум	Конто	Корисник	Опис	Износ
26.01.15	454	АХА МУРА Први мај	Додела бесповратне државне помоћи	700.000,00
26.01.15	481	Дом спортова у ликвидацији	Сред.за исплату пореза и доприноса	163.373,00
27.01.15	512	Свети Сава	Сервисирање котла у школи у Берировцу	115.438,00
27.02.15	463	ШОСО Младост	Судска такса по пресуди	35.600,00
13.03.15	423	Општинска управа	Пројекат-Адаптација сале Дома културе	30.000,00
		СВЕГА		1.044.411,00
17.03.15	425	МЗ Градашница	Замена водоводне цеви	130.000,00
19.03.15	425	МЗ Црвенчево	Поправка пумпе за воду	80.732,00
14.04.15	423	Дом културе	Пројекат Адаптација сале	104.305,00
20.04.15	463	Економска школа	Набавка инвентара за такмичење	36.000,00
20.04.15	463	Техничка школа	Техничка контрола пројектне документације	92.000,00
29.04.15	454	Општинска управа	Одлука о измени Локалног плана запошљавања	2.240.000,00
15.05.15	512	Општинска управа	Набавка аутомобила-Фиат пунто	250.000,00
27.05.15	425	МЗ Јеловица	Реновирање сеоске амбуланте у Јеловици	99.976,00
03.05.15	482	Народно позориште	Измирење пореских обавеза	25.015,00
		Укупно до 30.06.2015.		4.102.439,00

Буџет Локалног плана акције за децу реализован је са 81,87% сходно планираним активностима.

Одлуком о буџету општине Пирот за 2015.годину планирана су средства за социјалну помоћ угроженом становништву. Од укупно планираних средстава извршено је 46,22% у овом извештајном периоду и то за следеће намене:

- Финансирање редовног рада Центра за социјални рад 1.968.452,32 дин.
- Допунску социјалну заштиту – корисници Центра 2.520.000,00 дин.
- За стамбене потребе корисника 199.964,00 дин.

Црвеном крсту пренета су средства за трошкове народне кухиње, по пројекту Брига о старима и дотације за редован рад у складу са њиховим захтевима.

Извршен је пренос средстава за накнаде за прво дете и незапослене мајке, помоћ самохраним родитељима, помоћ за треће дете у породици до 18. године у износу од 9.591.997,93 динара, као и за студентске и спортске стипендије.

Уредно су сервисиране обавезе за бесплатне ужине, превоз старијих од 65 година, субвенције јавним предузећима. У току је спровођење јавних радова на локалном нивоу, Националној служби за запошљавање пренета су средства по свим основима сагласно локалном акционом плану запошљавања за 2015. годину.

Са **Позиција 78 и 79** извршени су расходи на име:

➤ плате лекара	92.457,00 дин.
➤ утврђивање узрока смрти	1.938.279,08 дин.
➤ за специјализације лекара	580.000,00 дин.
➤ за набавку теретног возила (Лада Нива)	1.143.450,00 дин.

На име трошкова услуга емитовања утрошено је 50,78% планираних средстава а сходно спроведеном конкурс у складу са законом, као и пренета средства на име субвенције ЈП „Радио Пирот“.

Са позиције **82 – Трансфери осталим нивоима власти школама основног образовања** од планираних 126.970.380,00 пренето је 44.744.404,13 и то:

- социјална давања запосленима, од планираних 700.000,00 динара исплаћено је 82.706,00 динара (помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице и помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице) и то: основној школи „Свети Сава“ 82.706,00 динара а на име помоћи за два запослена која су била на боловању дуже од три месеца;
- за јубиларне награде запосленима, који остварују право по основу рада за 10,20,30 и 35 година, планирано је 3.494.000,00 динара а пренето 1.370.643,00 динара и то : основној школи " Вук Караџић " 551.157,00 динара, основној школи " 8. септембар " 86.328,00 , основној школи " Свети Сава " 192.626,00 , школи " Душан Радовић " 463.650,00 динара, школи " Младост " 76.882,00 динара ;
- стални трошкови (банкарске услуге, енергетске услуге, услуге водовода и канализације, птт услуге, осигурање зграда, запослених, опреме и остале дугорочне имовине) , од планираних .59.424.242,00 динара пренето је 19.939.127,00 динара;
- трошкови путовања (превоз радника у оквиру редовног рада, превоз на службени пут, дневнице за службени пут, смештај на службеном путу, превоз ученика, превоз ученика на такмичење) од планираних 14.050.100,00 динара пренето је 7.014.040,00 динара;
- услуге по уговору (услуге образовања и усавршавања запослених, услуге одржавања рачунара, котизација за семинаре, издаци за стручне испите, репрезентација , угоститељске услуге, стручне услуге, услуге штампања публикација и остале опште услуге) од планираних 4.020.000,00 динара , пребачено је 819.303,00 од тога је код школе Вук К. и 8. септембар највећи део средстава пребачен за услуге одржавања рачунара, код школе Свети Сава, поред услуге одржавања рачунара једним делом је финансирана прослава дана "Светог Саве", код школе Душан Радовић је поред поменутих трошкова финансирана накнада члановима комисије за спровођење тендера, за школу у Станичењу. Шшколи „Младост“ од пребачених средстава највећи

део се односи на трошкове организовања семинара у школи ; код Музичке школе највећи део пребачених средстава се односи на котизације, које школа уплаћује за такмичења ученика.

- Специјализоване услуге су планиране у износу од 205.000,00 динара, пренето је 53.175,00 динара за услуге јавног здравства – инспекцију и анализу воде, и то шкпли "8. септембар" пренето 13.725,00 за анализу воде у истуреним одељењима у оним селима која нису у ингеренцији ЈП Водовод и канализација, школи "Душан Радовић" је пренето 39.450,00 динара за ту намену;
- текуће поправке и одржавање објеката и опреме, од планираних 2.808.000,00 динара школама је пренето 703.992,00 динара и то код свих школа за редовно одржавање и сервисирање копир апарата, апарата за противпожарну заштиту, испитивање хидрантске мреже а по налогу противпожарне инспекције. Основној школи Вук К. је пребачено 123.460,00 динара поред поменутх услуга и за одржавање система за централно грејање ; школи 8.септембар је пребачено 29.955,00 динара, школи Свети Сава је пребачено 504.590,00 динара и то поред поменутих трошкова и за сређивање фасаде и олука на централној школи, за израду бетонске ограде у селу Велики Јовановац, школи Душан Радовић је пребачено 22.008,00 динара, школи Младост 23.979,00 динара.
- материјал (канцеларијски материјал, материјал за образовање запослених, материјал за образовање ученика, стручна литература, бензин, материјал за чишћење, материјал за кречење, материјал за редовно одржавање како матичних школа тако и истурених одељења школа основног образовања, материјал за посебне намене) од планираних 4.222.000,00 динара пребачено је 1.589.685,00 динара;
- ученичке награде (смештај и исхрана ученика на такмичења, ученичке награде, бесплатни уџбеници) од планираних 4.438.000,00 пренето је 375.916,00 динара, од тога је школи Вук Караџић пребачено 75.730,00 динара за ученичке награде, 11.175,00 за исхрану и смештај ученика, школи 8. септембар је пребачено 94.072,00 за ученичке награде и 29.860,00 за исхрану и смештај ученика; школи Свети Сава 40.891,00 динара на име ученичких награда и 69.133,00 на име исхране и смештаја ученика; школи Душан Радовић 23.400,00 на име ученичких награда и 10.658,00 на име исхране и смештаја ученика, школи Младост 2.000,00 динара за ученичке награде и 2.000,00 на име исхране и смештаја ученика; Музичкој школи 4.499,00 за ученичке награде као и 12.500,00 на име исхране и смештаја ученика;
- порези, обавезне таксе и казне, од планираних 126.600,00 динара пренето је 50.223,00 динара и то школи за основно и средње образовање "Младост" 35.600,00, школи Душан Радовић 6.600,00, Свети Сави 8.023,00 ;
- зграде и грађевински објекти. Од планираних 30.905.000,00 школама је пребачено 11.356.995,00 динара и то свих 11.356.995,00 школи Душан Радовић за ираду главног пројекта и извођење радова на изградњи монтажног објекта основне школе у селу Станичење, по систему кључ у руке;
- за набавку опреме је пренето 1.388.599,00 динара од планираних 2.577.438,00. Основној школи "Вук Караџић" пренето је 27.990,00 за куповину једног лцд телевизора. Школи Свети Сава пренето је на овој позицији 175.318,00 за куповину новог котла за централно грејање, куповину микроскопа и дигиталног хронометра. Школи Душан Радовић пренето је 1.173.591,00 за куповину ђачких клупа, ормара, столица, рачунара, телефона, камере за видеонадзор и једне беле табле. Школи Младост је пренето 11.700,00 за куповину штампача.

Са позиције **83 – Трансфери осталим нивоима власти школама средњег образовања** пренето је 30.251.268,17 од планираних 67.720.336,00 динара и то

- социјална давања запосленима – помоћ запосленима у медицинском лечењу и помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, планирана су средства у износу од 500.000,00 динара а потрошено 53.560,00 динара, и то Млекарској школи целокупни износ од 53.560,00 динара.
- Јубиларне награде запосленима који остварују право по основу рада за 10,20,30 и 35 година рада од планираних 2.855.000,00 динара а пренето 548.262,00 динара и то "Гимназији" 131.013,00, "Економској школи" 233.686,00 "Техничкој школи" 183.563,00 динара,
- стални трошкови (банкарске услуге, енергетске услуге, комуналне услуге, птт услуге, осигурање зграда, запослених, опреме и остале дугорочне имовине) од планираних 46.033.131,00 пренето је 20.985.889,17 динара,
- трошкови путовања (дневнице за слижбени пут, трошкови превоза на службеном путу, трошкови смештаја на службеном путу, накнада за употребу сопственог возила, превоз радника у оквиру редовног рада, трошкове службених путовања у земљи и иностранству, превоз ученика, превоз ученика на такмичењима) од планираних 6.337.205,00 школама је пренето 3.871.851,00 динара;
- услуге по уговору (услуге образовања и усавршавања запослених, котизација за семинаре, издаци за стручне испите, репрезентација, угоститељске услуге, стручне услуге и остале опште услуге, адвокатске услуге, штампање публикација, превоз ученика у иностранство) од планираних 2.352.000,00 пренето је 1.305.304,00 динара,
- специјализоване услуге, од планираних 523.000,00 динара пренето је 176.250,00 динара и то за санитарне прегледе ученика „ Млекарске школе“ 49.350,00 као и за санитарне прегледе ученика Економске школе 126.900,00 динара.
- текуће поправке и одржавање објеката и опреме, од планираних 1.478.000,00 динара пренето је 254.036,00 динара највећим делом за редовно одржавање и сервисирање рачунара, копир апарата и одржавање хидраната и противпожарне опреме у школама, по налогу противпожарне инспекције као и за поправку кровне конструкције на згради Економске школе;
- материјал (канцеларијски материјал, материјал за образовање запослених, материјал за практичну наставу ученика, материјала за чишћење, стручна литература, материјал за текуће поправке и одржавање објеката и опреме школа, за поправку клупа и столица и пода) од планираних 3.904.000,00 пренето је у укупној вредности од 2.051.443,00 динара.
- ученичке награде, по основу учешћа на општинским и републичким такмичењима школе су добиле 534.141,00 динара од планираних 838.000,00 динара;
- Порези и обавезне таксе, од планираних 177.000,00 пренето је 1.370,00 динара и то " Гимназији " ;
- Зграде и грађевински објекти – овде су планирана средства у укупном износу од 1.450.000,00 динара, школама је пренето 26.922,00 динара, од чега је целокупни износ пребачен " Гимназији " за планирање и праћење пројекта а за изградњу објекта за јавне потребе – учионица и депо у дворишту школе ;
- Опрема, од планираних 1.203.000,00 динара пренето је 442.240,00 и то 100.000,00 Гимназији за куповину новог фотокопир апарата и 342.240,00 Техничкој школи за набавку струга и глодалице за практичну наставу;
- Књиге у библиотеци, овде су планирана средства у укупном износу од 70.000,00 динара. До 30.06.2015 ниједној школи нису пребачена средства по овом основу.

Са позиције **85 – Образовање неklasификовано на другом месту** – исплаћиване су накнаде за социјалну заштиту из буџета – за домски смештај и исхрану од планираних 1.617.000,00 динара исплаћено је 219.040,00 динара.

Установама културе планирано је 122.731.507,00 динара и то :

Позиција **86 – 411** – Плате, додаци и накнаде запослених – од планираних 51.831.000,00 динара извршено је 23.543.044,00 динара ;

Позиција **87 – 412** - Социјални доприноси на терет послодавца – од планираних 9.329.000,00 динара извршено је 4.214.292,00 динара;

Позиција **89– 414** – Социјална давања запосленима – од планираних 2.258.000,00 динара извршено је 105.568,00 динара и то за помоћ у случају болести код Дома културе у износу од 61.130,00 дин, и исплату породилског боловања код Позоришта у износу од 44.438,00 динара;

Позиција **90 – 415** – Накнада трошкова за запослене – од планираних 3.275.000,00 динара извршено је 1.533.474,00 динара а за надокнаду превоза за долазак и одлазак запослених с посла;

Позиција **91 – 416** – Награде запосленима и остали посебни расходи – од планираних 1.704.000,00 динара извршено је 630.760,00 а за исплату јубиларне награде једног запосленог у Позоришту и два радника у Музеју ;

Позиција **92 – 421** – Стални трошкови – од планираних 21.454.442,00 динара извршено је 8.807.522,00 динара и то за измирење трошкова провизије, банкарских услуга, птт услуга, енергетских услуга, комуналних услуга, осигурање зграда, имовине, опреме и запослених, услуге чишћења и услуге заштите имовине,

Позиција **93 – 422** – Трошкови путовања – од планираних 891.000,00 динара извршено је 269.435,00 динара – на име трошкова превоза, смештаја, дневница на службеном путу у земљи и иностранству;

Позиција **94 – 423** – Услуге по уговору – од планираних 7.262.000,00 динара извршено је 1.565.849,00 динара и то на име одржавање рачунара, услуга противпожарне заштите, информисања јавности, репрезентацију код свих установа културе, штампу каталога код Музеја за изложбе Милице Лилић, Маријане Поповић, Загорке Стојановић, Марије Ђукић, Драгана Драгутиновића, Јелене Шалинић, Марка Стајића и превоз истих, организација предавања "Имам 80 година", промоција књиге "Бити рокен-рол", организација дружења песника Милоја Радовића са децом, промоција књиге "Агапе". Промоција књиге "Ваздушни људи" Соње Атанасијевић, реализација збирке поезије "У оку младог јелена, израда знакова и путоказа а све за потребе Библиотеке, помоћ при изради представе "Школа за манекене", "Жабар", "Рађање једног записничара", "Школа за манекене" код Позоришта,

Позиција - **95 - 424** – Специјализоване услуге – од планираних 2.202.000,00 динара извршено је 183.420,00 динара и то за концерт групе "Дива Демолитион" у организацији Дома културе

Позиција - **96– 425** – Текуће поправке и одржавање – од планираних 582.000,00 динара извршено је 175.494,00 динара и то за редовно одржавање зграда и опреме за културу као и опреме за јавну безбедност код свих установа културе, поправка водоводне мреже код Музеја, молерски радови и уграђивање и поправка улазних врата код Дома културе

Позиција - **97 – 426** – Материјал (канцеларијски материјал, материјал за образовање и усавршавање запослених, материјал за одржавање хигијене, материјал за текуће поправке и

одржавање објеката културе, алат и инвентар) – од планираних 2.287.000,00 динара извршено је 867.485,00 динара;

Позиција - **98 – 465** – Остале дотације и трансфери – од планираних 5.549.000,00 динара извршена је 2.960.633 ,00 динара а на име учешћа у финансирању особа са инвалидитетом и дотације по закону

Позиција - **99 – 482** – Порези, обавезне таксе и казне по решењу судова – од планираних 123.015,00 динара извршено је 33.055,00 динара код Музеја а на име плаћања такси за регистрацију возила и пореске опомене 8.040,00 динара и пореска опомена од 25.015,00 дианра код Позоришта

Позиција – **100- 483** – Новчане казне и пенали по решењу судова – од планираних 1.736.000,00 динара извршено је 1.517.824,00 динара на име пореских решења за инвалидна лица и то код Дома културе износ од 840.224,00 динара и 677.600,00 динара код Позоришта

Позиција - **102 - 512** – Машине и опрема – од планираних 1.175.000,00 динара извршено је 502.466,00 динара и то код Дома културе уградна опрема и куповина ормара у износу од 188.008,00 динара , код Библиотеке за куповину полица за књиге и рачунарске опреме у износу од 155.058,00 динара, код Позоришта рачунарска опрема и опрема за домаћинство у износу од 47.075,00 динара, код Музеја за рачунарску опрему, телефон и опрему за домаћинство у износу од 93.035,00 динара, код Галерије за електронску опрему у износу од 48.000,00 динара код Историјског архива рачунарска опрема износ од 11.290,00 динара

Позиција - **103 - 515** – Нематеријална имовина - од планираних 705.000,00 извршено је 202.602,00 и то највише код Библиотеке за куповину књига у вредности од 167.512,00 динара, код Музеја за куповину музејских експоната 72.000,00 динара

Из буџета је финансирана реализација Стратегије локалног економског развоја у циљу унапређења културних програма и садржаја а за следеће пројекте:

- **Програм 1201-ПЗ-Пројекат "Салон књига и графике"** у организацији Дома културе у износу од 1.920.000,00 динара и то:

Позиција **112– 421** – Стални трошкови – од планираних 200.000,00 динара извршено је 199.790,00 динара и то за закуп штандова за потребе сајма;

Позиција **113 – 423** – Услуге по уговору – од планираних 1.370.000,00 динара извршено је 1.099.533,00 динара и то на име услуге штампања за потребе сајма за који је расписана и јавна набавка, организацију жирија, куповину књига које су подељене као поклон, трошкове репрезентације и угоститељске услуге;

Позиција - **114- 424** – Специјализоване услуге – од планираних 350.000,00 динара извршено је 304.500,00 динара и то за штампу каталога ради промоције сајма, организацију писаца и штампу зборника за "Најбољу кратку причу"

- **Програм 1201-П10-Пројекат "ИПА 2007-Адаптација сале Дома културе"** у организацији Дома културе у износу од 134.788.812,00 динара и то:

Позиција **125– 421** – Стални трошкови – од планираних 10.000,00 динара у периоду од 6 месеци није дошло до извршења

Позиција **126 – 422** – Трошкови путовања – од планираних 188.000,00 динара у периоду од 6 месеци није дошло до извршења

Позиција **127 – 423** – Услуге по уговору – од планираних 379.305,00 динара извршено је 378.625,00 динара и то за израду агенда, објављивање чланка у новинама,

презентације пројекта, израду брошура, изнајмљивање опреме за презентацију и угоститељских услуга;

Позиција **128 – 426** – Материјал – од планираних 84.000,00 динара у периоду од 6 месеци није дошло до извршења;

Позиција – **129 - 511** - Зграде и грађевински објекти – од планираних 1.235.000,00 динара извршено је 1.118.789,00 динара за опремање сале Дома културе и исплаћена је коначна ситуација;

- **Програм 1201-П4-Пројекат „Историјска радионица упознај свој завичај“** у организацији Музеја Понишавље у износу од 20.000,00 динара и то:

Позиција **115 – 423** - Услуге по уговору – од планираних 15.000,00 извршена је са 14.988,00 динара а за припрему и штампу мајица за децу учеснике ове радионице и на име репрезентације

Позиција **116 – 426** – Материјал – од планираних 5.000,00 извршена је са 4.994,00 динара а за куповину материјала за потребе радионице;

- **Програм 1201-П5-Пројекат „(Не) брига о културном наслеђу“** у организацији Музеја Понишавље у износу од 51.000,00 динара и то:

Позиција **117 – 423** - Услуге по уговору – од планираних 45.000,00 динара извршена је са 44.716,00 динара а за штампање позивница, плаката и обележивача за изложбу и за трошкове репрезентације;

Позиција **118 – 426** - Материјал – од планираних 6.000,00 динара извршена је са 3.079,00 динара а за куповину разног материјала за потребе пројекта;

- **Програм 1201-П8-Пројекат „Програм и децу и омладину“** у организацији Библиотеке у износу од 160.000,00 динара и то:

Позиција **121 – 423** - Услуге по уговору – од планираних 145.000,00 динара извршена је са 107.404,00 динара а за куповину књига као поклон деци поводом "Читалачке значке", организацију рада жирија, угоститељске услуге и за трошкове репрезентације;

Позиција **122– 426** - Материјал – од планираних 15.000,00 динара извршена је са 15.000,00 динара а за куповину разног материјала за потребе пројекта;

Из буџета је финансирана и **Друштвена брига о деци** и то са 49.938.932,00 динара и то са

Позиције - **130– 411** – Плате, додаци и накнаде запослених - од планираних 67.938.000,00 динара извршено је 34.105.535,00 динара.

Позиције – **131 – 412** – Социјални доприноси на терет послодавца – од планираних 12.214.000,00 динара извршено је 6.107.182,00 динара.

Позиције – **136 – 421**- Стални трошкови - од планираних 6.000.000,00 динара извршено је 3.525.712,00 динара и то на име електричне енергије, централног грејања и заштите имовине.

Позиције – **137 – 422**- Трошкови путовања - од планираних 40.000,00 динара извршено је 26.680,00 динара и то на име превоза ученика припремно предшколског узраста и њихових пратиоца.

Позиција – **140 – 425** – Текуће поправке и одржавање – од планираних 900.000,00 динара извршено је 159.623,00 динара и то на име молерских радова, механичке поправке возног парка Чика Јове Змај, поправке одржавања опреме за домаћинство и угоститељство и одржавање вопреме за јавну безбедност.

Позиција – **142– 465** - Остале дотације и трансфери - од планираних 7.271.000,00 динара извршено је 3.730.552,00 динара а на име дотација по закону.

Позиција – **143 – 472** – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – од планираних 4.853.000,00 динара извршено је 2.177.888,00 за бесплатни смештај трећег детета у вртићу.

Позиција - **146 - 512** – Машине и опрема - планирана је у вредности од 124.000,00 динара а извршено је 105.760,00 динара за опрему за образовање (мини музичке линије за све објекте).

Код **Дирекције за изградњу Општине Пирот** извршени су следећи расходи са одређених позиција и то:

Са **Позиције 153** – Стални трошкови – утрошено је 1.307.696,59 динара и то:

➤ енергетске услуге (јавна расвета)	180.249,66 дин.
➤ провизија	149.696,74 дин.
➤ грејање	473.216,90 дин.
➤ вода	81.314,09 дин.
➤ услуге чишћења	44.385,27 дин.
➤ птт трошкови	158.927,53 дин.
➤ услуге комуникација	94.630,89 дин.
➤ поштарина	21.954,51 дин.
➤ осигурање возила	103.321,00 дин.

Са **Позиције 154** – Трошкови путовања – утрошено је 135.390,01 динара за трошкове путовања у земљи и иностранству.

Са **Позиције 155**– Услуге по уговору – утрошено је 1.010.957,24 динара и то за:

➤ објављивање огласа	174.636,00 дин.
➤ одржавање софтвера	42.000,00 дин.
➤ котизацију	8.000,00 дин.
➤ услуге ревизије	180.000,00 дин.
➤ накнаде члановима управног и надзорног одбора	227.848,11 дин.
➤ репрезентацију	208.013,13 дин.
➤ месечне паркинг карте, обезбеђење просторија	170.460,00 дин.

Са **Позиције 156** – Специјализоване услуге – утрошено је 150.614,96 динара и то за геодетске услуге и технички преглед и издавање решења.

Са **Позиције 157** -- Текуће поправке и одржавање – утрошено је 1.592.609,60 динара и то за:

➤ текуће поправке и одржавање	1.391.520,00 дин.
➤ поправке и прање возила, технички преглед возила	40.659,60 дин.
➤ одржавање рачунара	40.000,00 дин.
➤ поправка фотокопир апарата	24.190,00 дин.
➤ сервис расхладног уређаја	96.240,00 дин.

Са **Позиције 158** - Материјал – утрошено је 752.599,65 динара и то:

➤ канцеларијски материјал	270.047,15 дин.
➤ материјал за образовање запослених	91.880,00 дин.
➤ материјал за одржавање хигијене	80.337,50 дин.
➤ бензин, уље и други материјал за аутомобиле	267.235,00 дин.
➤ потрошни материјал и материјал за посебне намене	43.100,00 дин.

Са **Позиције 159** – плаћено је финансирање зарада особа са инвалидитетом 1.414.247,38 динара.

Са **Позиције 160** – плаћена је регистрација возног парка Дирекције 361.998,50 динара.

Са **Позиције 161** - плаћена је принудна наплата и износу од 474.653,77 динара и то за: пренос средстава за вансудско поравнање 283.305,72 динара и пренос средстава по решењу пореске управе 191.348,05 динара.

Са **позиције 162** – Зграде и грађевински објекти - утрошено је 8.902.304,00 динара и то за радове на уређењу дворишта ЈП Комуналац 4.913.876,46 дин. и за конструкцију соларних панела на затвореном базену 3.988.427,54 динара.

Са **Позиције 163** – Машине и опрема – износ од 178.920,00 динара за куповину штампача и рачунарске опреме и 772.768,69 динара за електронску опрему – геодетски мерни инструмент.

Са **Позиције 165** – укупан износ од 14.177.708,10 динара за трошкове електричне енергије за јавну расвету.

Са **Позиције 166** – износ од 6.221.857,20 динара за изградњу јавне расвете.

Са **Позиције 167** – је утрошено 7.967.059,33 динара за радове на текућем одржавању улица, док је са **Позиције 168** исплаћено 4.328.180,70 динара за рехабилитацију улица у граду (капитално одржавање).

Туристичка организација Пирот је финансирана је у износу од 3.176.218,00 динара и то за:

Позиција – **171– 411** – Плате, додаци и накнаде запослених – од планираних 2.605.000,00 динара извршено је 1.268.460,00 динара,

Позиција – **172 – 412** – Социјални доприноси на терет послодавца – од планираних 468.000,00 динара извршено је 227.055,00 динара,

Позиција – **174 – 415** – Накнаде трошкова за запослене – од планираних 152.000,00 динара извршено је 75.940,00 динара а на име накаде трошкова превоза запослених у редовном раду,

Позиција – **175– 421** – Стални трошкови – од планираних 610.945,00 динара извршено је 445.869,00 динара а за трошкове банкарских услуга , птт трошкове, осигурање запослених и закупа сајамског простора приликом учешћа на домаћим и иностраним сајмовима и сл.,

Позиција – **176– 422** – Трошкови путовања – од планираних 40.000,00 динара извршено је 20.000,00 динара а на име трошкова смештаја на службеном путу,

Позиција - **177– 423** – Услуге по уговору – од планираних 1.214.000,00 динара извршено је 575.724,00 динара а на име књиговодствених услуга, припрему и штампу публикација, штампање каталога "Водич кроз Пирот и околину", "Сликовна песма Старе планине" , штампање банера и флајера, трошкови репрезентације и угоститељске услуге,

Позиција – **178 – 424** – Специализоване услуге – од планираних 200.000,00 динара извршено је 163.339,00 динара а на име услуге јавног здравља и то 100.000,00 динара инспекција и анализа приликом организовања сајма "Пеглана кобасица", а 63.339,00 динара за уређење и припремање штандова приликом сајамских наступа у земљи и иностранству,

Позиција - **180 – 426** – Материјал – од планираних 233.000,00 динара извршено је 111.550,00 динара а за куповину канцеларијског материјала, материјала за информисање јавности, материјала за чишћење, бензина и осталог материјала,

Позиција – **181– 465** - Остале дотације и трансфери - од планираних 340.000,00 динара извршено је 171.281,00 динара а на име дотација по закону,

Позиција - **183 – 511** – Зграде и грађевински објекти – од планираних 150.000,00 динара извршено је 117.000,00 динара на име планирања и праћења пројекта "Пројекат сигнализације".

Из буџета општине финансиран је и **Спортски центар Пирот** и то са 55.769.294,00 за следеће намене:

Позиција - **196 – 411** – Плате, додаци и накнаде запослених – од планираних 10.450.000,00 динара извршено је 4.825.601,00 динара,

Позиција – **197 – 412** – Социјални доприноси на терет послодавца – од планираних 1.917.000,00 динара извршено је 863.805,00 динара,

Позиција – **198 – 414** – Социјална давања запосленима – од планираних 100.000,00 динара извршено је 36.123,00 динара а на помоћи при лечењу радника или најближег сродника,

Позиција – **199 – 415** – Накнаде трошкова за запослене – од планираних 600.000,00 динара извршено је 322.557,00 динара а на име накнаде за превоз на посао и с посла запослених,

Позиција – **200– 421** – Стални трошкови - од планираних 20.066.273,00 динара извршено је 9.106.407,00 динара и то за банкарске услуге, птт услуге, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге чишћења балон хале, спортске дворане „Kej“, хале Педагошке академије, услуге комуникације, осигурање запослених, имовине и опреме, услуге обезбеђења и заштите имовине и сл.,

Позиција – **201 – 422** – Трошкови путовања – од планираних 260.000,00 динара извршено је 63.660,00 динара за службена путовања запосленик у земљи и иностранству,

Позиција – **202 – 423** – Услуге по уговору – од планираних 6.060.000,00 динара извршено је 1.326.884,00 динара и то за салат и инвентар, организацију рада клизалишта, организацију рада скијалишта, организацију рада "Божичне школе спорта", конзервацију опреме на скијалишту,

Позиција – **203 – 424** - Специјализоване услуге – од планираних 830.000,00 динара извршено је 228.718,00 динара а за вршење техничког прегледа објекта и добијања решења о употребној дозволи за "Халу Кеј", за услугу лекарске службе и амбулантног возила на трци "Копрен 2014",

Позиција – **204 – 425** - Текуће поправке и одржавање – од планираних 4.516.320,00 динара извршено је 2.247.159,00 динара, са ове позиције су пренета средства за прање возила, поправка и сервисирање возила, репарацију и пресвлачење спортских реквизита у теретани, поправку табача за снег, поправку и уградњу врата, радове на мини пич терену у Прчевцу, постављање санитарија на Омладинском стадиону, рушење зида на Омладинском стадиону, технички преглед возила и сл.,

Позиција – **205– 426** – Материјал – од планираних 2.955.700,00 динара извршено је 1.418.852,00 динара а за куповину административног материјала, материјала за образовање запослених, материјала за саобраћај, материјала за спорт и рекреацију, материјала за одржавање хигијене , материјала за текуће поправке и одржавање објеката као и спортске опреме , материјала за саобраћај , бензина и сл.,

Позиција – **206– 465** - Остале дотације и трансфери - од планираних 1.074.000,00 динара извршено је 523.594,00 динара а на име дотација по закону,

Позиција – **207 – 482** – Порези, обавезне таксе и казне – од планираних 240.000,00 динара извршено је 36.360,00 динара и то за уплату царинских такси,

Позиција – **208 – 511** – Зграде и грађевински објекти – од планираних 700.000,00 динара извршено је са 250.000,00 динара,

Позиција – **209 – 512** – Машине и опрема – од планираних 5.700.000,00 динара извршено је 1.077.795,00 динара а за куповину опреме за домаћинство (бојлер, усисивач, славина), намештаја (ормар, столице).

- Програм 1301- Програмска активност 0002 (ПА 0002)-Подршка предшколском, школском и рекреативном спорту и масовној физичкој култури из буџета Општине Пирот је финансиран са 2.670.000,00 динара и то;
- Позиција – **214 – 423** – Услуге по уговору – од планираних 845.000,00 динара извршено је 700.800,00 динара и то за куповину књига на поклон, услугу " Пријатељи деце Пирота" у оквиру Божићне школе спорта, услугу рада скијалишта, репрезентацију, угоститељске услуге;
- Позиција – **215 – 424** - Специјализоване услуге – од планираних 1.620.000,00 динара извршено је 990.000,00 динара и то за организацију различитих програма у оквиру Божићне школе спорта, организацију различитих клубова (Ватерполо клуб, шах клуб, рекреативно стонотениски клуб..) за потребе Божићне школе спорта.
- Позиција – **216 – 426** - Материјал – од планираних 205.000,00 динара извршено је 73.236,00 динара, са ове позиције су пренета средства за мат за спорт (лопте, тегови, табле за кош, мреже...).

Код **Фонда за унапређење и подстицај развоја пољопривреде** утрошено је 52,54% укупно планираних средстава и то за:

- | | |
|---|-------------------|
| ➤ уговоре о пословно-техничкој сарадњи са Удружењима, стручни програм | 1.688.200,00 дин. |
| ➤ остале специјализоване услуге (за вештачко осемењавање у говедарству) | 1.868.900,00 дин. |

- уговори за субвенционисање камате по кредитима индивидуалних комерцијалних пољопривредних газдинстава, набавку репроматеријала, опреме...

18.755.152,25 дин.

Буџет месних заједница извршаван је у складу са потребама и захтевима месних заједница као и буџет јавног правобранилаштва.

3) Утврђивање укупног буџетског суфицита, односно буџетског дефицита, као и укупног фискалног суфицита односно фискалног дефицита

УКУПАН ФИСКАЛНИ ДЕФИЦИТ (БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ КОРИГОВАН ЗА ТРАНСАКЦИЈЕ У ИМОВИНИ И ОБАВЕЗАМА КОЈЕ СУ ИЗВРШЕНЕ У ЦИЉУ СПРОВОЂЕЊА ЈАВНИХ ПОЛИТИКА) ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР- ЈУН 2015. ГОДИНЕ

Ред. бр.	Назив	План 2015.	Остварење I-VI 2015.	Разлика
1	2	3	4	5(4x100/3)
I	Текући приходи (класа 7)	1.414.054.077,00	705.932.953,12	49,99
II	Примања од продаје нефинансијске имовине (класа8)	11.100.000,00	8.109.498,52	73,06
III	Укупно (I+II)	1.425.154.077,00	714.042.451,64	50,14
IV	Текући расходи (класа 4)	1.254.670.000,00	567.528.494,88	45,23
V	Издаци за набавку нефинансијске имовине (класа 5)	391.131.527,00	59.394.639,52	15,19
VI	Укупно (IV+V)	1.645.801.527,00	626.923.134,40	38,09
VII	Буџетски дефицит (III-VI)	-220.647.450,00	87.119.317,24	-
VIII	Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)(категорија 62)	-	-	
IX	Примања од продаје финансијске имовине (категорија 92 осим 9211,9221,9219,9227,9228)	-	-	-
X	Укупни фискални дефицит/суфицит (VII+(VIII-IX)) Буџетски дефицит/суфицит коригован за трансакције у имовини и обавезама које су извршене у циљу спровођења јавних	- 220.647.450,00	87.119.317,24	

политика и за субвенције дате у форми кредита или набавке финансијске имовине			
---	--	--	--

Утврђивање буџетског суфицита, односно буџетског дефицита дефинисан је чланом 2 став 1. тачка 24) Закона о буџетском систему. Он представља разлику између укупног износа прихода и примања остварених по основу продаје нефинансијске имовине и укупног износа расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине. У напред датој табели из исказаних показатеља уочљиво је да је извештајни период завршен буџетским суфицитом у износу од 87.119.317,24 динара.

Утврђивање укупног фискалног суфицита односно укупног фискалног дефицита дефинисан је чланом 2. став 1. Тачка 25) Закона о буџетском систему и представља буџетски суфицит односно буџетски дефицит коригован за трансакције у имовини и обавезама које су извршене у циљу спровођења јавне политике тако да је фискални суфицит буџета општине Пирот са 30.06.2015. године износи 87.119.317,24 динара.

**4) Рачун прихода и примања од продаје нефинансијске имовине
и расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине
за период јануар – јун 2015. године**

НАЗИВ	ПЛАН 2015.	ОСТВАРЕЊЕ I – IV 2015.	РАЗЛИКА %
1	2	3	4(3*100:2)
1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	1.525.113.896,00	756.884.095,64	49,63
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	1.509.113.896,00	747.753.633,12	49,55
-буџетска средства	1.383.385.197,00	687.789.987,03	49,72
-сопствени приходи	95.059.819,00	41.820.680,00	43,99
-донације	30.668.880,00	18.142.966,09	59,16
1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	16.000.000,00	9.130.462,52	57,07
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	1.745.761.346,00	660.578.532,40	37,84
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	1.348.667.819,00	600.561.896,88	44,53
- текући буџетски расходи	1.251.281.120,00	566.285.553,10	45,26
- издаци из сопствених прихода	93.997.819,00	33.033.402,00	35,14
- донације	3.388.880,00	1.242.941,78	36,68
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	397.093.527,00	60.016.635,52	15,11
- текући буџетски издаци	390.081.527,00	59.394.639,52	15,23
- издаци из сопствених прихода	5.962.000,00	621.996,00	10,43
- донације	1.050.000,00	-	-
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (класа	-220.647.450,00	96.305.563,24	

7+класа8) – (класа 4 + класа5)			
- издаци за набавку нефинансијске имовине (класа 6)			
-примања од продаје финансијске имовине			
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-220.647.450,00	96.305.563,24	

5) Рачун финансирања за период јануар- јун 2015. године

РАЧУН ФИНАНСИРАЊА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР- ЈУН 2015. ГОДИНЕ

Ред. бр.	Назив	План 2015.	Остварење I-VI 2015.	Разлика %
1	2	3	4	5(4x100/3)
I	Примања од задуживања (категорија 91)	-	-	-
II	Примања од продаје финансијске имовине (конта 9211,9221,9219, 9227,9228)	-	-	-
III	Неутрошена средства из претходних година	220.647.450,00	220.736.255,00	100,04
IV	Укупно (I+III)	220.647.450,00	220.736.255,00	100,04
V	Издаци за отплату главнице дуга (део категорије 61)	-	-	-
VI	Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика (део62)	-	-	-
VII	Укупно (V+VI)	-	-	-
VIII	Нето финансирање (IV-VII)	220.647.450,00	220.736.255,00	100,04

Рачун финансирања је дефинисан чланом 2. став 1. тачка 32) Закона о буџетском систему и обухвата примања од продаје финансијске имовине и задуживања и издатке за набавку финансијске имовине и за отплату кредита и зајмова.

б) Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дуга

У периоду јануар – јуни 2015. године примљена је донација за пројекте:

- По пројекту АДБ у износу од 1.786.293,64 динара ;
- По пројекту за Комасацију 867.000,00 динара;
- По пројекту Спортског центра за изградњу спортске инфраструктуре 15.489.672,45 динара;
- По пројекту Управљање имовином као јавном својином у процесу приступања Европској унији 751.878,56 динара.

Општина Пирот од 01.јануара до 30. јуна 2015. године није се задуживала на домаћем и страном тржишту новца и капитала.

Фонду за развој Републике Србије измирене су доспеле обавезе за изградњу затвореног базена по основу отплате 17.902.115,80 динара и камате 3.836.047,54 динара.

Начелник Одељења за привреду и финансије
Јагода Шнеле