

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ОПШТИНЕ ОШТРА ЛУКА ЗА 2023. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.	Индекс (5/3)*100
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ	2.053.500,00	912.192,00	2.024.550,00	98,59
710000	Порески приходи	1.508.000,00	666.520,00	1.503.000,00	99,67
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
712000	Доприноси за социјално осигурање	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
713000	Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности	50.000,00	47.803,00	65.000,00	130,00
714000	Порези на имовину	22.700,00	14.092,00	22.700,00	100,00
715000	Порези на промет производа и услуга	300,00	0,00	300,00	100,00
716000	Царине и увозне дажбине	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	1.430.000,00	600.753,00	1.410.000,00	98,60
719000	Остали порески приходи	5.000,00	3.872,00	5.000,00	100,00
720000	Непорески приходи	303.500,00	140.919,00	297.050,00	97,87
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	1.200,00	0,00	0,00	0,00
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	290.200,00	137.373,00	290.600,00	100,14
723000	Новчане казне	100,00	150,00	250,00	250,00
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	600,00	1.200,00	#DIV/0!
729000	Остали непорески приходи	12.000,00	2.796,00	5.000,00	41,67
730000	Грантови	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
731000	Грантови	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	241.000,00	104.753,00	223.500,00	92,74
787000	Трансфери између различитих јединица власти	241.000,00	104.753,00	223.500,00	92,74
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ	1.881.900,00	786.972,00	1.916.172,00	101,82
410000	Текући расходи	1.829.400,00	769.137,00	1.884.472,00	103,01
411000	Расходи за лична примања запослених	631.100,00	312.977,00	631.100,00	100,00
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	464.882,00	104.272,00	486.754,00	104,70
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	92.700,00	1.655,00	37.700,00	40,67
414000	Субвенције	61.000,00	10.500,00	61.000,00	100,00
415000	Грантови	254.000,00	156.421,00	281.000,00	110,63
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	322.218,00	183.031,00	383.418,00	118,99
417000	Дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418000	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
419000	Расходи по судским рјешењима	3.500,00	281,00	3.500,00	100,00
480000	Трансфери између и унутар јединица власти	52.500,00	17.835,00	31.700,00	60,38
487000	Трансфери између различитих јединица власти	52.500,00	17.835,00	31.700,00	60,38
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
***	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	171.600,00	125.220,00	108.378,00	63,16
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I+II-III-IV)	-2.326.000,00	-6.007,00	-2.643.910,00	113,67
810000	I Примници за нефинансијску имовину	0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
811000	Примници за произведену сталну имовину	0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
812000	Примници за драгоцјености	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
813000	Примници за непроизведену сталну имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
814000	Примници од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
815000	Примници за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
816000	Примници од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
880000	II Примници за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
881000	Примници за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
510000	III Издаци за нефинансијску имовину	2.326.000,00	9.507,00	2.647.410,00	113,82
511000	Издаци за произведену сталну имовину	2.321.000,00	9.507,00	2.562.410,00	110,40
512000	Издаци за драгоцјености	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	0,00	0,00	80.000,00	#DIV/0!
514000	Издаци за сталну имовину намијењену продаји	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
515000	Издаци за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	0,00	5.000,00	100,00
518000	Издаци за улагање на туђим некретностима, постројењима и опреми	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
580000	IV Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
581000	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-2.154.400,00	119.213,00	-2.535.532,00	117,69
					#DIV/0!
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	2.154.400,00	-14.880,00	2.535.532,00	117,69
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
910000	I Примници од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911000	Примници од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ОПШТИНЕ ОШТРА ЛУКА ЗА 2023. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.	Индекс (5/3)*100
1	2	3	4	5	6
918000	Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
610000	II Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611000	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
618000	Издаци за финансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	2.154.900,00	-14.880,00	2.258.500,00	104,81
920000	I Примиси од задуживања	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	100,00
921000	Примици од задуживања	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	100,00
928000	Примици од задуживања из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
620000	II Издаци за отплату дугова	145.100,00	14.880,00	41.500,00	28,60
621000	Издаци за отплату дугова	145.100,00	14.880,00	41.500,00	28,60
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-500,00	0,00	-500,00	100,00
930000	I Остали примиси	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
931000	Остали примиси	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
938000	Остали примиси из трансакција између или унутар јединица власти	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
630000	II Остали издаци	3.500,00	0,00	10.500,00	300,00
631000	Остали издаци	500,00	0,00	500,00	100,00
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
****	II. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	0,00	0,00	277.532,00	#DIV/0!
					#DIV/0!
	J. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0,00	104.333,00	0,00	#DIV/0!

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023.	Индекс (5/3)*100
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		2.053.500,00	912.192,00	2.024.550,00	98,59
710000	Порески приходи	1.508.000,00	666.520,00	1.503.000,00	99,67
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
711100	Порези на доходак	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
711200	Порези на добит правних лица	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
711300	Порези на приходе капиталних добитака	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
712000	Доприноси за социјално осигурање	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
712100	Доприноси за социјално осигурање	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	50.000,00	47.803,00	65.000,00	130,00
713100	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	50.000,00	47.803,00	65.000,00	130,00
714000	Порези на имовину	22.700,00	14.092,00	22.700,00	100,00
714100	Порези на имовину	22.500,00	14.092,00	22.500,00	100,00
714200	Порези на наслеђе и поклоне	100,00	0,00	100,00	100,00
714300	Порези на финансијске и капиталне трансакције	100,00	0,00	100,00	100,00
714900	Остали порези на имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
715000	Порези на промет производа и услуга	300,00	0,00	300,00	100,00
715100	Порези на промет производа	200,00	0,00	200,00	100,00
715200	Порези на промет услуга	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
715300	Акцизе	100,00	0,00	100,00	100,00
716000	Царине и увозне дажбине	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
716100	Царине и увозне дажбине	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
717000	Индиректни порези прикупљени преко УИО	1.430.000,00	600.753,00	1.410.000,00	98,60
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО - збирно	1.430.000,00	600.753,00	1.410.000,00	98,60
719000	Остали порески приходи	5.000,00	3.872,00	5.000,00	100,00
719100	Остали порески приходи	5.000,00	3.872,00	5.000,00	100,00
720000	Непорески приходи	303.500,00	140.919,00	297.050,00	97,87
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	1.200,00	0,00	0,00	0,00
721100	Приходи од дивиденде, учешћа у капиталу и сличних права	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
721200	Приходи од закупа и ренте	1.200,00	0,00	0,00	0,00
721300	Приходи од камата на готовину и готовинске еквиваленте	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
721400	Приходи од хартија од вриједности и финансијских деривата	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
721500	Приходи од камата и осталих накнада на дате зајмове	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
721600	Приходи по основу реализованих позитивних курсних разлика из пословних и инвестиционих активности	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	290.200,00	137.373,00	290.600,00	100,14
722100	Административне накнаде и таксе	8.000,00	3.307,00	8.000,00	100,00
722200	Судске накнаде и таксе	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
722300	Комуналне накнаде и таксе	200,00	521,00	600,00	300,00
722400	Накнаде по разним основама	282.000,00	133.545,00	282.000,00	100,00
722500	Приходи од пружања јавних услуга	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
723000	Новчане казне	100,00	150,00	250,00	250,00
723100	Новчане казне	100,00	150,00	250,00	250,00
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	600,00	1.200,00	#DIV/0!
728100	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти	0,00	600,00	1.200,00	#DIV/0!
728200	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
729000	Остали непорески приходи	12.000,00	2.796,00	5.000,00	41,67
729100	Остали непорески приходи	12.000,00	2.796,00	5.000,00	41,67
730000	Грантови	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
731000	Грантови	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
731100	Грантови из иностранства	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
731200	Грантови из земље	1.000,00	0,00	1.000,00	100,00
780000	Трансфери између или унутар јединица власти	241.000,00	104.753,00	223.500,00	92,74
787000	Трансфери између различитих јединица власти	241.000,00	104.753,00	223.500,00	92,74
787100	Трансфери од државе	0,00	66,00	100,00	#DIV/0!
787200	Трансфери од ентитета	240.000,00	104.652,00	222.500,00	92,71
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	500,00	35,00	500,00	100,00
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	500,00	0,00	400,00	80,00
787900	Трансфери од осталих јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
810000	Примици за нефинансијску имовину	0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
811000	Примици за произведену сталну имовину	0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
811100	Примици за зграде и објекте	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
811200	Примици за постројења и опрему	0,00	3.500,00	3.500,00	#DIV/0!
811300	Примици за биолошку имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
811400	Примици за инвестициону имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
811900	Примици за осталу произведену имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
812000	Примици за драгоцјености	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
812100	Примици за драгоцјености	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
813100	Примици за земљиште	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023.	Индекс (5/3)*100
1	2	3	4	5	6
813200	Примици за подземна и површинска налазишта	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
813300	Примици за остала природна добра	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
813900	Примици за осталу непроизведену имовину	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
814000	Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
814100	Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
815000	Примици за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
815100	Примици за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
816000	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
880000	Примици за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
881000	Примици за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
881100	Примици за нефинансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
881200	Примици за нефинансијску имовину из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	2.053.500,00	915.692,00	2.028.050,00	98,76

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ОПШТИНЕ ОШТРА ЛУКА ЗА 2023. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.	Индекс (6/3)*100
1	2	3	4	5	6	7
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		1.881.900,00	1.882.100,00	786.972,00	1.916.172,00	101,82
410000	Текући расходи	1.829.400,00	1.829.400,00	769.137,00	1.884.472,00	103,01
411000	Расходи за лична примања запослених	631.100,00	631.100,00	312.977,00	631.100,00	100,00
411100	Расходи за бруто плате запослених	535.000,00	535.000,00	259.412,00	535.000,00	100,00
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	90.100,00	90.065,00	51.531,00	90.030,00	99,92
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (бруто)	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	100,00
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.000,00	2.035,00	2.034,00	2.070,00	103,50
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	464.882,00	464.882,00	104.272,00	486.754,00	104,70
412100	Расходи по основу закупа	500,00	500,00	0,00	500,00	100,00
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	47.500,00	47.500,00	15.042,00	49.370,00	103,94
412300	Расходи за режијски материјал	15.500,00	15.500,00	13.026,00	18.550,00	119,68
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.382,00	2.382,00	993,00	2.382,00	100,00
412500	Расходи за текуће одржавање	143.000,00	143.000,00	3.587,00	152.452,00	106,61
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	24.200,00	24.200,00	6.152,00	24.200,00	100,00
412700	Расходи за стручне услуге	75.200,00	75.200,00	11.281,00	43.700,00	58,11
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	30.000,00	30.000,00	18.481,00	46.000,00	153,33
412900	Остали неklasификовани расходи	126.600,00	126.600,00	35.710,00	149.600,00	118,17
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	92.700,00	92.700,00	1.655,00	37.700,00	40,67
413100	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
413200	Расходи финансирања по основу финансијских деривата	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	69.500,00	69.500,00	1.655,00	14.500,00	20,86
413400	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00	100,00
413800	Расходи по основу негативних курсних разлика из пословних и инвестиционих активности	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
413900	Расходи по основу затезних камата	200,00	200,00	0,00	200,00	100,00
414000	Субвенције	61.000,00	61.000,00	10.500,00	61.000,00	100,00
414100	Субвенције	61.000,00	61.000,00	10.500,00	61.000,00	100,00
415000	Грантови	254.000,00	254.000,00	156.421,00	281.000,00	110,63
415100	Грантови у иностранство	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
415200	Грантови у земљи	254.000,00	254.000,00	156.421,00	281.000,00	110,63
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	322.218,00	322.218,00	183.031,00	383.418,00	118,99
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	295.218,00	295.218,00	161.155,00	341.218,00	115,58
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	27.000,00	27.000,00	21.876,00	42.200,00	156,30
417000	Дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
417100	Дознаке по основу пензијског осигурања	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
417200	Дознаке по основу здравственог осигурања	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
417300	Дознаке по основу осигурања од незапослености	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
417400	Дознаке по основу дјечије заштите	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418000	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418100	Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418200	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418300	Расходи финансирања и други финансијски трошкови из трансакција унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
419000	Расходи по судским рјешењима	3.500,00	3.500,00	281,00	3.500,00	100,00
419100	Расходи по судским рјешењима	3.500,00	3.500,00	281,00	3.500,00	100,00
480000	Трансфери између и унутар јединица власти	52.500,00	52.700,00	17.835,00	31.700,00	60,38
487000	Трансфери између различитих јединица власти	52.500,00	52.700,00	17.835,00	31.700,00	60,38
487100	Трансфери држави	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
487200	Трансфери ентитету	300,00	300,00	0,00	300,00	100,00
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	350,00	350,00	8,00	350,00	100,00
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	15.650,00	15.650,00	7.704,00	17.650,00	112,78
487900	Трансфери осталим јединицама власти	36.200,00	36.400,00	10.123,00	13.400,00	37,02
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
****	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
****	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
						#DIV/0!
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		2.326.000,00	2.325.800,00	9.507,00	2.647.410,00	113,82
510000	Издаци за нефинансијску имовину	2.326.000,00	2.325.800,00	9.507,00	2.647.410,00	113,82
511000	Издаци за произведену сталну имовину	2.321.000,00	2.321.000,00	9.507,00	2.562.410,00	110,40
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.500.410,00	108,71
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	7.000,00	7.000,00	6.969,00	33.800,00	482,86

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.	Индекс (6/3)*100
1	2	3	4	5	6	7
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	14.000,00	14.000,00	2.538,00	28.200,00	201,43
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
511500	Издаци за биолошку имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
511600	Издаци за инвестициону имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
512000	Издаци за драгоцености	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
512100	Издаци за драгоцености	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	0,00	0,00	0,00	80.000,00	#DIV/0!
513100	Издаци за прибављање земљишта	0,00	0,00	0,00	80.000,00	#DIV/0!
513200	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513300	Издаци за прибављање подземних и површинских налазишта	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513400	Издаци по основу улагања у побољшање подземних и површинских налазишта	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513500	Издаци за прибављање осталих природних добара	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513600	Издаци по основу улагања у побољшање осталих природних добара	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
514000	Издаци за сталну имовину намјењену продаји	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
514100	Издаци за сталну имовину намјењену продаји	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
515000	Издаци за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
515100	Издаци за стратешке залихе	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	4.800,00	0,00	5.000,00	100,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	4.800,00	0,00	5.000,00	100,00
518000	Издаци за улагање на туђим некретностима, постројењима и опреми	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
518100	Издаци за улагање на туђим некретностима, постројењима и опреми	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
580000	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
581000	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
581100	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
581200	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	4.207.900,00	4.207.900,00	796.479,00	4.563.582,00	108,45

Економски код	Опис	Буџет за 2023. годину	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.	Индекс (6/3)*100
1	2	3	4	5	6	7
	ФИНАНСИРАЊЕ	2.154.400,00	2.154.400,00	-14.880,00	2.535.532,00	117,69
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
910000	Примици од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911000	Примици од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911100	Примици од хартија од вриједности (изузев акција)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911200	Примици за акције и учешћа у капиталу	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911300	Примици од финансијских деривата	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911400	Примици од наплате датих зајмова	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
911500	Примици по основу орочених новчаних средстава	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
918000	Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
918100	Примици од финансијске имовине из трансакција са другим јединицама власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
918200	Примици од финансијске имовине из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
610000	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611000	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611100	Издаци за хартије од вриједности (изузев акција)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611300	Издаци за финансијске деривате	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611400	Издаци за дате зајмове	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
611500	Издаци по основу орочавања новчаних средстава	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
618000	Издаци за финансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
618100	Издаци за финансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
618200	Издаци за финансијску имовину из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
						#DIV/0!
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	2.154.900,00	2.154.900,00	-14.880,00	2.258.500,00	104,81
920000	Примици од задуживања	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	100,00
921000	Примици од задуживања	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	100,00
921100	Примици од издавања хартија од вриједности (изузев акција)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
921200	Примици од узетих зајмова	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	100,00
928000	Примици од задуживања из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
928100	Примици од задуживања код других јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
928200	Примици од задуживања код других буџетских корисника исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
620000	Издаци за отплату дугова	145.100,00	145.100,00	14.880,00	41.500,00	28,60
621000	Издаци за отплату дугова	145.100,00	145.100,00	14.880,00	41.500,00	28,60
621100	Издаци за отплату главнице по хартијама од вриједности (изузев акција)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
621200	Издаци за отплату дуга по финансијским дериватима	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	145.100,00	145.100,00	14.880,00	41.500,00	28,60
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
621900	Издаци за отплату осталих дугова	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
628000	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
628200	Издаци за отплату дугова према другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
						#DIV/0!
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	100,00
930000	Остали примци	3.000,00	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
931000	Остали примци	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
931200	Примици по основу депозита и кауција	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
931300	Примици по основу аванса	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
931900	Остали примци	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
938000	Остали примци из трансакција између или унутар јединица власти	3.000,00	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
938100	Остали примци из трансакција са другим јединицама власти - Примици за накнаде плата за вријеме боловања који се рефундирају од фондова обавезног социјалног осигурања и примци по записницима ПУ из претходног периода	3.000,00	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
938200	Остали примци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
630000	Остали издаци	3.500,00	3.500,00	0,00	10.500,00	300,00
631000	Остали издаци	500,00	500,00	0,00	500,00	100,00
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
631200	Издаци по основу депозита и кауција	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
631300	Издаци по основу аванса	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
631900	Остали издаци	500,00	500,00	0,00	500,00	100,00
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	3.000,00	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	3.000,00	3.000,00	0,00	10.000,00	333,33
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
****	РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	0,00	0,00	0,00	277.532,00	#DIV/0!

НАЦРТ РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ОПШТИНЕ ОШТРА ЛУКА ЗА 2023. ГОДИНУ - ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА
РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Табела 1.

Функц. код	Функција	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
1	2	3	4	5
01	Опште јавне услуге	997.782,00	407.496,00	988.702,00
02	Одбрана	0,00	0,00	0,00
03	Јавни ред и сигурност	67.000,00	42.000,00	67.000,00
04	Економски послови	192.000,00	13.500,00	192.000,00
05	Заштита животне средине	0,00	0,00	0,00
06	Стамбени и заједнички послови	2.371.500,00	18.481,00	2.503.410,00
07	Здравство	28.900,00	13.799,00	63.100,00
08	Рекреација, култура и религија	143.500,00	77.274,00	296.952,00
09	Образовање	57.000,00	23.412,00	39.000,00
10	Социјална заштита	350.218,00	200.517,00	413.418,00
	УКУПНО (класа 4 + 5 - 8)	4.207.900,00	792.979,00	4.560.082,00
	ОСТАЛО*	148.600,00	14.880,00	52.000,00
	УКУПНО	4.356.500,00	807.859,00	4.612.082,00

Напомена:

Под ставком ОСТАЛО* изражени су:

- Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (брuto) који се не рефундира
- Накнаде за породилско одсуство и за вријеме боловања које се рефундира
- Буџетска резерва
- Остали издаци
- Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи

Табела 2.

Функц. код	Функција	Буџет за 2023. годину	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
1	2	3	4	5
ЗУ	Заједничке услуге	4.059.500,00	739.615,00	4.427.982,00
ИУ	Индивидуалне услуге	148.400,00	56.864,00	135.600,00
	УКУПНО	4.207.900,00	792.979,00	4.560.082,00

Функционални код	ЗУ/ИУ	Број конта		О П И С	Буџет за 2023. годину	Реалокације	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
		Главна група	Подкатегорија						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Назив и број потрошачке јединице: Скупштина општине Број: 00810110					
		411000		Расходи за лична примања	65.600,00	0,00	65.600,00	30.403,00	65.600,00
0111	ЗУ		411100	Расходи за бруто плате запослених	60.000,00	0,00	60.000,00	28.018,00	60.000,00
0111	ЗУ		411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.200,00	0,00	4.200,00	2.385,00	4.200,00
0111	ЗУ		411200	Расходи по основу дневница за службена путовања	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
0111	ЗУ		411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто) који се не рефундира	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	46.400,00	0,00	46.400,00	16.746,00	46.400,00
0111	ЗУ		412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
0111	ЗУ		412900	Расходи за бруто накнаде скупштинским одборницима	28.000,00	0,00	28.000,00	13.995,00	28.000,00
0160	ЗУ		412900	Расходи за бруто накнаде члановима комисија (Чланови комисија именованих од стране скупштине, ОИК и Одбор за жалбе)	16.500,00	0,00	16.500,00	2.751,00	16.500,00
0111	ЗУ		412900	Расходи за бруто накнаде ван радног односа	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
0111	ЗУ		412900	Расходи на основу репрезентације	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
		638000		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
0000			638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (нето) - Накнаде за породилшко одсуство и за вријеме боловања које се рефундира	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
				Укупни расходи за потрошачку јединицу бр. 00810110	113.000,00	0,00	113.000,00	47.149,00	113.000,00
				Назив и број потрошачке јединице: Начелник Број: 00810120					
		411000		Расходи за лична примања	144.600,00	0,00	144.600,00	71.238,00	144.600,00
0111	ЗУ		411100	Расходи за бруто плате запослених	132.000,00	0,00	132.000,00	64.628,00	132.000,00
0111	ЗУ		411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.200,00	0,00	11.200,00	6.610,00	11.200,00
0111	ЗУ		411200	Расходи по основу дневница за службена путовања	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
0111	ЗУ		411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто) који се не рефундира	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
0111			411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	3.600,00	0,00	3.600,00	1.278,00	3.600,00
0111	ЗУ		412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	400,00	0,00	400,00	150,00	400,00
0111	ЗУ		412900	Расходи на основу репрезентације	3.200,00	0,00	3.200,00	1.128,00	3.200,00
		638000		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
0000			638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (нето) - Накнаде за породилшко одсуство и за вријеме боловања које се рефундира	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
				Укупни расходи за потрошачку јединицу 00810120	148.200,00	0,00	148.200,00	72.516,00	155.200,00
				Назив и број потрошачке јединице: Општинска управа Број: 00810130					
		411000		Расходи за лична примања	420.900,00	0,00	420.900,00	211.336,00	420.900,00
0111	ЗУ		411100	Расходи за бруто плате запослених	343.000,00	0,00	343.000,00	166.766,00	343.000,00
0111	ЗУ		411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	73.400,00	-35,00	73.365,00	42.403,00	73.330,00
0111	ЗУ		411200	Расходи по основу дневница за службена путовања	500,00	0,00	500,00	133,00	500,00
0111	ЗУ		411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања (бруто) који се не рефундира	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
0111	ЗУ		411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.000,00	35,00	2.035,00	2.034,00	2.070,00
		412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	414.882,00	0,00	414.882,00	86.248,00	436.754,00
0111	ЗУ		412100	Расходи по основу закупа	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
0111	ЗУ		412200	Расходи по основу утрошка електричне енергије	9.000,00	0,00	9.000,00	4.552,00	10.870,00
0111	ЗУ		412200	Расходи за централно гријање (енергент за гријање зграде Општинске управе и Скупштине општине)	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
0740	ИУ		412200	Расходи за услуге дезинфекције и дератизације	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
0111	ЗУ		412200	Расходи за комуналне и комуникационе услуге	28.000,00	0,00	28.000,00	10.490,00	28.000,00
0111	ЗУ		412200	Расходи за услуге превоза робе	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
0111	ЗУ		412300	Расходи за режиски материјал и материјал за одржавање чистоће	13.000,00	0,00	13.000,00	11.785,00	16.050,00
0111	ЗУ		412300	Расходи за стручну литературу, часописе и штампу	2.500,00	0,00	2.500,00	1.241,00	2.500,00
0111	ЗУ		412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.382,00	0,00	2.382,00	993,00	2.382,00
0810	ЗУ		412500	Расходи за постављање носача за конструкцију мреже за одбојку у спортској дворани	0,00	0,00	0,00	3.452,00	3.452,00

Функционални код	ЗУ/ИУ	Број конта		О П И С	Буџет за 2023. годину	Реалокације	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
		Главна група	Подкатегорија						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0451	ЗУ		412500	Расходи за текуће одржавање локалних путева	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00
0111	ЗУ		412500	Расходи за набавку материјала за локални водовод у насељу Будимлић Јапра	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
0840	ЗУ		412500	Расходи за поправку објеката на гробљима	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
0111	ЗУ		412500	Расходи за текуће одржавање возила, опреме и зграда	11.000,00	0,00	11.000,00	135,00	11.000,00
0111	ЗУ		412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
0111	ЗУ		412600	Расходи по основу утрошка горива	22.000,00	0,00	22.000,00	6.002,00	22.000,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за услуге финансијског посредовања	4.500,00	0,00	4.500,00	1.563,00	4.500,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за услуге осигурања	3.000,00	0,00	3.000,00	651,00	3.000,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за услуге информисања и медија	9.000,00	0,00	9.000,00	4.117,00	9.000,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за правне и административне услуге	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за услуге нотара	2.000,00	0,00	2.000,00	220,00	2.000,00
0111	ЗУ		412700	Расходи за компјутерске услуге (Одржавање рачунарских програма, лиценци и опреме)	11.500,00	0,00	11.500,00	4.590,00	11.500,00
0740	ИУ		412700	Расходи за стручне услуге (трошкови мртвозорника)	700,00	0,00	700,00	140,00	700,00
0660	ЗУ		412700	Расходи за стручне услуге (услуге израде пројектне документације)	31.500,00	0,00	31.500,00	0,00	0,00
0660	ЗУ		412700	Расходи за стручне услуге (надзор и технички пријем објеката)	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
0660	ЗУ		412800	Расходи по основу утрошка електричне енергије за расвјету на јавним површинама	22.000,00	0,00	22.000,00	11.483,00	25.000,00
0660	ЗУ		412800	Расходи за остале услуге одржавања јавних површина (чишћење канала, сливника и сл.)	7.000,00	0,00	7.000,00	6.998,00	7.000,00
0660	ЗУ		412800	Трошкови одржавања расвјете на јавним површинама	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	7.000,00
0660	ЗУ		412800	Расходи за уређење паркинга на Балабановом гробљу	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
0111	ЗУ		412900	Расходи за стручно усавршавање запослених	2.500,00	0,00	2.500,00	321,00	2.500,00
1090	ЗУ		412900	Финансирање рада стручне комисије за оцјену способности лица у поступку остваривања права из соц. заштите и лица са сметњама у психичком и физичком развоју	5.000,00	0,00	5.000,00	1.913,00	5.000,00
0111	ЗУ		412900	Расходи за бруто накнаде за уговоре о дјелу, о допунском раду и привремене и повремене послове	30.000,00	0,00	30.000,00	13.450,00	53.000,00
0820	ИУ		412900	Расходи по основу организације пријема, манифестација и сл.	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00	27.500,00
0111	ЗУ		412900	Расходи за поклоне	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
0111	ЗУ		412900	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	6.000,00	0,00	6.000,00	1.113,00	6.000,00
0111	ЗУ		412900	Остали неklasификовани расходи	5.500,00	0,00	5.500,00	1.039,00	5.500,00
		413000		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	92.700,00	0,00	92.700,00	1.655,00	37.700,00
0170	ЗУ		413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	69.500,00	0,00	69.500,00	1.655,00	14.500,00
0170	ЗУ		413700	Расходи за трошкове обраде кредита	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00
0170	ЗУ		413900	Расходи по основу затезних камата	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
		414000		Субвенције	61.000,00	0,00	61.000,00	10.500,00	61.000,00
0421	ЗУ		414100	Субвенције нефинансијским субјектима у области пољопривреде	55.000,00	0,00	55.000,00	10.500,00	55.000,00
0421	ЗУ		414100	Финансијско учешће општине за пројекте које проводе удружења пољопривредних произвођача по пројектима руралног пословања (ИФАД)	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
		415000		Грантови	254.000,00	0,00	254.000,00	156.421,00	281.000,00
0840	ЗУ		415200	Текући грантови Општинској борачкој организацији	28.000,00	0,00	28.000,00	21.000,00	38.000,00
1090	ЗУ		415200	Текући грантови Општинској организацији Црвеног крста	22.000,00	0,00	22.000,00	11.000,00	22.000,00
0320	ЗУ		415200	Текући грантови за цивилну заштиту и Ватрогасно друштво	67.000,00	0,00	67.000,00	42.000,00	67.000,00
1090	ЗУ		415200	Текући грантови Удружењу пензионера Приједор - за Мјесни одбор Оштра Лука	8.000,00	0,00	8.000,00	4.000,00	8.000,00
0810	ИУ		415200	Текући грантови спортским и омладинским организацијама и удружењима	19.000,00	0,00	19.000,00	11.272,00	19.000,00
0820	ИУ		415200	Текући грантови за невладине организације и удружења	23.000,00	0,00	23.000,00	17.550,00	23.000,00
0840	ЗУ		415200	Текући грант за осликавање фреске у Храму Христа Спаситеља у Оштрој Луци	30.000,00	0,00	30.000,00	15.000,00	30.000,00
0840	ЗУ		415200	Текући грантови за вјерске организације (остало)	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	16.000,00
0180	ЗУ		415200	Текући грантови мјесним заједницама	15.000,00	0,00	15.000,00	8.150,00	15.000,00
0160	ЗУ		415200	Текући грантови политичким организацијама	2.000,00	0,00	2.000,00	990,00	2.000,00
0740	ИУ		415200	Текући грантови јавним нефинансијским субјектима у осталим областима (здравство)	25.000,00	0,00	25.000,00	13.459,00	35.000,00
0421	ЗУ		415200	Учешће у финансирању "ЈП Противградна превентива РС" а.д. Градишка	6.000,00	0,00	6.000,00	3.000,00	6.000,00

Функционални код	ЗУ/ИУ	Број конта		О П И С	Буџет за 2023. годину	Реалокације	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
		Главна група	Подкатегорија						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		416000		Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине	322.218,00	0,00	322.218,00	183.031,00	383.418,00
1090	ЗУ		416100	Помоћи корисницима социјалне заштите	228.000,00	0,00	228.000,00	135.325,00	274.000,00
1090	ЗУ		416100	Средства за новорођенчад	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
0111	ЗУ		416100	Помоћи ППБ и РВИ	8.000,00	0,00	8.000,00	2.800,00	8.000,00
0950	ИУ		416100	Помоћи ученицима и студентима (стипендије)	14.000,00	0,00	14.000,00	4.320,00	14.000,00
1090	ЗУ		416100	Помоћи за превоз ученика	25.218,00	0,00	25.218,00	15.110,00	25.218,00
1090	ЗУ		416100	Средства за једнократне помоћи грађанима	10.000,00	0,00	10.000,00	3.600,00	10.000,00
1090	ЗУ		416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине	27.000,00	0,00	27.000,00	21.876,00	42.200,00
		419000		Расходи по судским рјешењима	3.500,00	0,00	3.500,00	281,00	3.500,00
0111	ЗУ		419100	Расходи по основу исплате главнице дуга по судским рјешењима	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
0111	ЗУ		419100	Расходи по основу исплате камате по судским рјешењима	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
0111	ЗУ		419100	Расходи по основу адвокатских и правних услуга по судским рјешењима	1.000,00	0,00	1.000,00	281,00	1.000,00
		487000		Трансфери између и унутар јединица власти	52.500,00	200,00	52.700,00	17.835,00	31.700,00
0111	ЗУ		487200	Трансфери ентитету	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
0111	ЗУ		487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе по записницима ПУРС	350,00	0,00	350,00	8,00	350,00
0111	ЗУ		487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања по записницима ПУРС	150,00	0,00	150,00	11,00	150,00
1090	ЗУ		487400	Здравствена заштита социјално угрожених	15.000,00	0,00	15.000,00	7.693,00	17.000,00
0111	ЗУ		487400	Трансфери између и унутар јединица власти (остали)	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
0912	ИУ		487900	Расходи по основу помоћи основним школама и расходи за финансирање личних примања васпитача у предшколском образовању	36.000,00	0,00	36.000,00	9.923,00	13.000,00
0740	ИУ		487900	Донација за ЈЗУ Модрича	200,00	200,00	400,00	200,00	400,00
		511000		Издаци за произведену сталну имовину	2.321.000,00	0,00	2.321.000,00	9.507,00	2.562.410,00
0660	ЗУ		511100	Издаци за изградњу и прибављање саобраћајних објеката - саобраћајна сигнализација по пројекту побољшања безбједности у саобраћају	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
0660	ЗУ		511100	Издаци за модернизацију путева - израда пројектно-техничке документације за асфалтирање путева и остали издаци у сврху модернизације путева	0,00	0,00	0,00	0,00	44.410,00
0630	ЗУ		511100	Издаци за изградњу и прибављање осталих објеката (изградња водовода)	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00
0810	ЗУ		511100	Издаци за изградњу ограда на гробљима	0,00	0,00	0,00	0,00	133.000,00
0740	ЗУ		511200	Издаци за санацију објекта амбуланте у Козици	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
0912	ЗУ		511200	Издаци за санацију мокрог чворишта у објекту основне школе у Усорцима	7.000,00	0,00	7.000,00	6.969,00	9.800,00
0111	ЗУ		511300	Издаци за набавку комуникационе и рачунарске опреме	5.000,00	0,00	5.000,00	165,00	7.000,00
0912	ЗУ		511300	Издаци за набавку клима уређаја за ОШ "Десанка Максимовић"	0,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00
0111	ЗУ		511300	Издаци за набавку опреме за видео надзор за ПС Оштра Лука	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	16.000,00
0111	ЗУ		511300	Издаци за набавку канцеларијске опреме, алата и инвентара	3.000,00	0,00	3.000,00	173,00	3.000,00
		513000		Издаци за непроизведену сталну имовину	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
0660	ЗУ		513100	Издаци за прибављање земљишта (за пословну зону и за проширење гробља)	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
		516000		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	-200,00	4.800,00	0,00	5.000,00
0111	ЗУ		516100	Издаци за ситан инвентар, ауто гуме, одјећу обућу и сл.	5.000,00	-200,00	4.800,00	0,00	5.000,00
		621000		Издаци за отплату дугова	145.100,00	0,00	145.100,00	14.880,00	41.500,00
0000			621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	145.100,00	0,00	145.100,00	14.880,00	41.500,00
		631000		Остали издаци у земљи	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
0000			631900	Остали издаци (обавезе из претходног периода)	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
		638000		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
0000			638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (нето) - Накнаде за породичко одсуство и за вријеме боловања које се рефундира	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
				Укупни расходи и издаци за потрошачку јединицу 00810130	4.095.300,00	0,00	4.095.300,00	691.694,00	4.347.382,00

Функционални код	ЗУ/ИУ	Број конта		О П И С	Буџет за 2023. годину	Реалокације	Буџет за 2023. годину са реалокацијама	Извршење буџета 30.06.2023. г.	Нацрт ребаланса буџета за 2023. г.
		Главна група	Подкатегорија						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Назив и број потрошачке јединице: Трезор општине Оштра Лука број: 9999999					
0000			*****	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Укупни расходи за потрошачку јединицу бр. 9999999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	4.356.500,00	0,00	4.356.500,00	811.359,00	4.615.582,00

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Нацрта ребаланса буџета Општине Оштра Лука за 2023. годину

УВОД

Одредбама члана 31. став 1. тачка в) Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), у даљем тексту: Закон), регулисано је да надлежни извршни орган општине утврђује нацрт буџета, и доставља га Министарству финансија у сврху достављања препорука. Чланом 35. став 2. Закона дефинисано је да се ребаланс буџета спроводи по поступку идентичном поступку за доношење буџета.

Статутом општине Оштра Лука из кога је произашла Одлука о начину организовања и спровођењу јавне расправе, Скупштина општине има надлежност и обавезу да организује јавну расправу о усвојеном нацрту буџета која траје између 7 и 15 дана.

Овај Ребаланс буџета је сачињен у складу са Законом о буџетском систему Републике Српске, и осталим прописима који уређују ову област. Буџетом се утврђује висина буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину увећаних за износ негативног нето финансирања.

Овај Ребаланс буџета израђен је у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 111/21, у даљем тексту: Правилник).

У складу са чланом 4. став 2. Правилника одређено је да одлука о усвајању буџета Републике, буџета општина, градова и фондова садржи:

- 1) Општи дио буџета,
- 2) Буџетске приходе и примитке за нефинансијску имовину,
- 3) Буџетске расходе и издатке за нефинансијску имовину,
- 4) Рачун финансирања,
- 5) Функционалну класификацију расхода и нето издатака за нефинансијску имовину,
- 6) Буџетске издатке по корисницима (организациона класификација),
- 7) Приходи и примици буџетских корисника остварени по посебним прописима (фонд 02)

1. Општи дио буџета даје приказ буџетских прихода, буџетских расхода, бруто буџетског суфицита, односно дефицита, нето издатке за нефинансијску имовину, буџетског суфицита, односно дефицита и нето финансирања.
2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину дају приказ јавних прихода (пореских и непореских), грантова, трансфера између или унутар јединица власти и примитака за нефинансијску имовину.
3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину дају приказ расхода за лична примања запослених, расхода по основу коришћења робе и услуга, субвенција, грантова, дознака на име социјалне заштите, расхода финансирања, других финансијских трошкова и расхода, трансакција размјене између или унутар јединица власти и издатака за нефинансијску имовину.
4. Рачун финансирања даје приказ нето примитака од финансијске имовине, нето задуживања, осталих нето примитака и расподеле суфицита из ранијег периода.
5. Према прописаној аналитичкој функционалној класификацији разврставају се: класа 4 – Расходи осим обрачунских расхода (група 47) и Издаци и примици за нефинансијску имовину (класа 5 и 8).

6. Буџетски издаци по корисницима (организациона класификација) обухватају издатке по корисницима на нивоу буџетских организација или потрошачких јединица који су укључени у трезорски систем пословања и подржавају форму приказа буџета по економској класификацији буџетских расхода, издатака за нефинансијску имовину, издатака за финансијску имовину и отплату дугова, уз могућност приказивања планираних позиција на подсинтетичким и аналитичким контима садржаним у Контном плану.

Фонд прихода по посебним прописима (фонд 02) користи се за евидентирање средства која се на основу прописа користе само у посебне сврхе и свих активности које се финансирају из тих средства, као нпр. властити приходи буџетских корисника којима је Законом о извршењу буџета дато право да слободно њима располажу, а који нису укључени у Општи фонд – Буџетом општине Оштра Лука нису обухваћена средства која би била сврстана у фонд 02, те у представљеним буџетским табелама не исказујемо фонд 02.

РАЗЛОГ ДОНОШЕЊА РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА 2023. ГОДИНУ

Разлог за доношење Ребаланса буџета је усклађивање планираних вриједности појединих врста прихода и примитака за 2023. годину са процијењеним извршењем за 2023. годину, затим исказане потребе за унутрашњим прерасподјелама средстава појединих потрошачких јединица које је потребно уврстити у ребаланс буџета, планирање обавеза за које средства нису обезбијеђена у оквиру важећег плана за 2023. годину, те расподјела средстава нераспоређеног суфицита из претходног периода.

Током израде овог Нацрта ребаланса буџета у сврху поређења узимане су вриједности извршених буџетских ставки које су до тог тренутка пристигле и приказане са пресјеком на дан 30.06.2023. године.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРЕДЛОЖЕНИХ ИЗМЈЕНА

1 УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА

Структуру буџетских средстава чине: буџетски приходи, примици за нефинансијску имовину, примици од финансијске имовине, примици од задуживања, остали примици, средства која су пренесена из претходног периода и средства нераспоређеног суфицита. Нацртом ребаланса укупна буџетска средства су планирана су на вишем нивоу, односно у износу од 4.615.582 КМ, што је у односу на средства планирана буџетом (4.356.500 КМ) више за 259.082 КМ или за 5,95 %.

Детаљно образложење представљамо у даљем тексту.

1.1 БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ

Буџетски приходи, Нацртом овог ребаланса планирани су у износу од 2.024.550 КМ, односно, планирани су у износу нижем за 28.950 КМ или за 1,41 % у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (2.053.500 КМ). Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери, а детаљно образлагање предложених измјена представљено је у тексту који слиједи.

1.1.1 Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи у Нацрту овог ребаланса, планирани су у износу од 1.800.050 КМ што је за 11.450 КМ или за 0,63% ниже у односу на износ планиран буџетом за 2023. годину (1.811.500 КМ).

1.1.1.1 Порески приходи

У оквиру пореских прихода (група 710000), а у складу са досадашњом реализацијом, Нацртом овог ребаланса буџета планирано је 1.503.000 КМ, што је ниже за 5.000 КМ или 0,33% у односу на план из усвојеног буџета (1.508.000 КМ).

У групи пореских прихода, код планираних ставки измјене су извршене на сљедећи начин:

- **Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности** (група 713000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 65.000 КМ, што је за 15.000 КМ или за 30,00% више од износа планираног усвојеним буџетом (50.000 КМ). Поменуто увећање планирано је у складу са извршењем у првих шест мјесеци текуће године које је износило око 47.800 КМ;
- **Порези на имовину** (група 714000), Нацртом ребаланса буџета планирани су у износу од 22.700 КМ, и исти се налазе на нивоу већ планираног износа;
- **Порези на промет производа и услуга** (група 715000) Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 300 КМ, и исти се налазе на нивоу већ планираног износа;
- **Индиректни порези прикупљени преко УИО** (група 717000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 1.410.000 КМ, што је за 20.000 КМ или за 1,40% ниже од износа планираног усвојеним буџетом (1.430.000 КМ). Ова ставка ребалансом је планирана у складу са извршењем у првих седам мјесеци текуће године које је износило око 719.697 КМ, као и у складу са тенденцијама из претходних година да је прилив средстава на ову ставку виши у трећем и четвртм кварталу у односу на први и други квартал буџетске године;
- **Остали порески приходи** (група 719000), Нацртом ребаланса буџета планирани су у износу од 5.000 КМ, и исти се налазе на нивоу већ планираног износа. Ова ставка се односи на порезе од игара на срећу.

1.1.1.2 Непорески приходи

У оквиру непореских прихода (група 720000) Нацртом овог ребаланса буџета планирано је 297.050 КМ, што је ниже за 6.450 КМ или 2,13 % у односу на план из усвојеног буџета (303.500 КМ).

У групи непореских прихода, код планираних ставки измјене су извршене на сљедећи начин:

- **Приходи од финансијске и нефинансијске имовине** (група 721000), усвојеним буџетом су били планирани у износу од 1.200 КМ. Нацртом овог ребаланса буџета ова ставка је избрисана - у овом случају се радило о приходима од закупа просторије у којој је смјештена телефонска централа компаније Мтел. Међутим, исправан књиговодствени став је евидетирање ових прихода у оквиру групе 728, те ће се исти приходи евидентирати у оквиру поменуте групе.
- **Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга** (група 722000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 290.600 КМ, што је за 400 КМ или за 0,14% више у односу на износ планиран усвојеним буџетом (290.200 КМ). У

овом случају водили смо се извршењем у претходним мјесецима текуће године. Измјене у овој групи прихода по специфичним приходима, извршене су на следећи начин:

- **Административне накнаде и таксе (722100)**, Нацртом овог ребаланса буџета планиране су у износу од 8.000 КМ, што је на нивоу већ планираног износа;
- **Комуналне накнаде и таксе (722300)**, Нацртом овог ребаланса буџета планиране су у износу од 600 КМ, што је за 400 КМ или за 200,00% више у односу на износ планиран усвојеним буџетом (200 КМ). Ово увећање темељимо на извршењу у првих шест мјесеци текуће године, које износи 521 КМ. Законом о комуналним таксама правна лица и предузетници нису у обавези плаћати комуналну таксу за истицање пословног имена, те није реално очекивати приходе по истом основу осим оних чија је природа дуговање из претходног периода;
- **Накнаде по разним основама (722400)**, Нацртом овог ребаланса буџета планиране су у износу од 282.000 КМ, што је на нивоу већ усвојеног буџета. У овој групи прихода планирају се накнаде за шуме, накнаде за воде, средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара и средства прикупљена од накнада од концесија, као и накнаде за промјену намјене земљишта.

Реализација ових прихода за првих шест мјесеци текуће године је била 133.545 КМ, односно:

- накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, износ од: 77.886 КМ (у овај износ спадају накнаде прикупљене од шума у државној својини – 63.867 КМ и накнаде прикупљене од шума у приватној својини – 14.019 КМ),
- накнаде за воде, износ од: 4.189 КМ,
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, износ од: 504 КМ, те
- накнаде за промјену намјене земљишта, износ од 50.966 КМ – ове накнаде буџетом за 2023. годину нису планиране, а ради се о накнадама оствареним промјеном намјене земљишта (из пољопривредног у грађевинско) на локалитету Рудника железне руде „Љубија“, односно на дјелу копа који територијом припада општини Оштра Лука,
- накнаде за коришћење концесионих накнада за минералне сировине, у посматраном периоду нису остварене.

Усвојеним буџетом за текућу годину на ставци 722400 (укупно 282.000 КМ), планирани су износи:

- накнаде за шуме – планирани удио од 205.000 КМ, односно:
 - накнаде прикупљене од шума у државној својини – 185.000 КМ и
 - накнаде прикупљене од шума у приватној својини – 20.000 КМ.
- приход од накнада за коришћење минералних сировина – планирани удио од 70.000 КМ.
- накнаде за воде – удио од 6.500 КМ.
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара – удио од 500 КМ.

На основу постојећег плана и извршења поменутих прихода у првих шест мјесеци, у оквиру ставке 722400 за овај ребаланс планирамо, као што је наведено, поново укупан износ од 282.000 КМ, или диверзификовано:

- Накнаде које ће бити прикупљене од шума, Нацртом ребаланса на основу извршења у првих шест мјесеци текуће године планирамо у износу од 153.000 КМ што је ниже за 52.000 КМ од износа утврђеног усвојеним буџетом. Диверзификовано, на основу извршења у првих шест мјесеци текуће године, планирамо:
 - накнаде које ће бити прикупљене од шума у државној својини – 133.000 КМ и
 - накнаде које ће бити прикупљене од шума у приватној својини – 20.000 КМ.
- Накнаде које ће бити прикупљене за воде планирамо на основу досадашњег извршења на нешто вишем нивоу – износ од 7.000 КМ,
- Накнаде за заштиту од пожара у складу са досадашњим извршењем, планирамо у износу од 1.034 КМ.
- Прикупљених накнада од концесија до краја шестог мјесеца текуће године није било – међутим, Влада Републике Српске потписала је концесиони уговор са компанијом Arselor Mital за експлоатацију жељезне руде на површинском копу Цигануша-Шкорац у Љубији који је на територији општине Оштра Лука – уговор је потписан са роком трајања до 2027. године. Планирано је да ће се са експлоатацијом почети у другој половини 2022. године, међутим овај рок је прологиран. Очекивања су да ће експлоатација руде са овог рудишта почети најкасније почетком четвртог квартала текуће године, те због ове чињенице и даље планирамо исти износ по основу концесионих накнада, односно 70.000 КМ.
- Накнаде за промјену намјене земљишта, на основу досадашњег извршења планирамо у износу од 50.966 КМ.
- **Новчане казне** (група 723000) Нацртом овог ребаланса буџета планиране су у износу од 250 КМ, што је за 150 КМ или за 150,00 % више у односу на износ планиран усвојеним буџетом (100 КМ). Ово увећање темељимо на извршењу у првих шест мјесеци текуће године, које износи 150 КМ.
- **Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти** (група 728000) Нацртом овог ребаланса планирани су у износу од 1.200 КМ, док усвојеним буџетом нису били планирани. У овом случају се ради о приходима од закупа просторије у којој је смјештена телефонска централа компаније Мтел. Усвојеним буџетом ови приходи били су планирани у истом износу у оквиру групе 721000, међутим, исправан књиговодствени став је евидентирање ових прихода у оквиру групе 728000, те ће се исти приходи евидентирати у оквиру ове групе.
- **Остали непорески приходи** (група 729000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 5.000 КМ, што је за 7.000 КМ или за 58,33 % ниже у односу на износ планиран усвојеним буџетом (12.000 КМ). Ово умањење темељимо на томе да приход од улазница на манифестацију Грмечка корида (који се евидентирао у оквиру ове ставке), због одлуке руководства о бесплатном улазу, неће бити остварен.

1.1.2 Грантови

Грантови (група 731000), Нацртом ребаланса буџета планирани су у износу од 1.000 КМ, што је на нивоу износа из већ усвојеног буџета за 2023. годину.

1.1.3 Трансфери

Трансфери између различитих јединица власти (група 787000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 223.500 КМ, што је за 17.500 КМ или за 7,26 % ниже у односу на износ планиран усвојеним буџетом (241.000 КМ). Измјене у овој групи по специфичним ставкама, извршене су на начин описан у даљем тексту.

У првих шест мјесеци остварено је:

- *трансфери од ентитета (787200) остварени су у износу од 104.652 КМ, или:*
 - *трансфери неразвијеним општинама остварени су у првих шест мјесеци евидентирани су у износу од 21.429 КМ,*
 - *трансфери Министарства здравља за права на његу и помоћ другог лица, трансфери за права на личну инвалиднину, трансфери за здравствено осигурање, трансфери за изједначена права дјеце и друга права остварени су у износу од 83.223 КМ,*
- *трансфери по записницима Пореске управе (Буџет РС) остварени су у износу од 66 КМ,*
- *трансфери од јединица локалне самоуправе (787300) - у првих шест мјесеци су износили 35 КМ,*
- *трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања (787400) у првих шест мјесеци нису остварени.*

На основу остварења ових трансфера у првих шест мјесеци и реалним очекивањима, Нацртом овог ребаланса планирани су износи у оквиру ове групе.

За ставку Трансфери од ентитета и остале трансфере урађена је поновна анализа, те нова процјена висине свих трансфера након анализе износи 223.500 КМ, односно:

- **трансфери од ентитета (787200)** нацртом ребаланса планирани су у износу од 222.500 КМ, што је за 17.500 КМ или 7,29% ниже од износа планираног усвојеним буџетом, односно:
 - **трансфери неразвијеним општинама** - планирамо износ од 58.500 КМ. Овај износ овим ребалансом планирамо у складу са Одлуком Владе РС, број: 04/1-012-2-2592/23 од 10.08.2023. године („Сужбени гласник Републике Српске“, број: 72/23). Наведеном Одлуком за првих девет мјесеци (три квартала) Општини Оштра Лука је одобрен износ од 44.325 КМ. Сразмјерно овом износу за четврти квартал планирамо да ће нам бити одобрен износ од 14.175 КМ, што на описан начин чини укупан планирани износ ових трансфера – 58.500 КМ. Иначе, усвојеним буџетом, ови трансфери су били планирани у износу од 93.500 КМ.
 - **трансфери Министарства здравља за права на његу и помоћ другог лица, трансфери за права на личну инвалиднину, трансфери за здравствено осигурање, трансфери за изједначена права дјеце и друга права** - планирамо износ од: 164.000 КМ. Овај износ планирамо на основу извршења у првих шест мјесеци (83.224 КМ) и процјене службе за преосталих шест мјесеци. Служба је за преосталих шест мјесеци узела просјек на основу износа трансфера из мјесеца јула. Информације ради, усвојеним буџетом предметни трансфери су били планирани у износу од 146.500 КМ.
- **трансфери од државе (787100)** - по записницима Пореске управе – ову ставку у складу са досадашњим извршењем планирамо у износу од 100 КМ. Ставка није била планирана усвојеним буџетом.
- **трансфери од јединица локалне самоуправе (787300)**, Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 500 КМ, односно на нивоу износа који је планиран усвојеним буџетом.

- **трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања (787400)**, Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 400 КМ, што је за 100 КМ ниже у односу на износ из усвојеног буџета.

1.2 ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Примици за нефинансијску имовину (групе 810000 и 880000) усвојеним буџетом нису планирани, међутим у складу са досадашњим извршењем на ставци 811000, планиран је већ остварени износ од 3.500 КМ.

1.3 ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ

- **Примици од финансијске имовине** (група 910000) нису планирани.

1.4 ПРИМИЦИ ОД ЗАДУЖИВАЊА

- **Примици од задуживања** (група 920000) планирани су овим Нацртом ребаланса буџета у износу од 2.300.000 КМ, што је на нивоу износа из већ усвојеног буџета за 2023. годину. Обзиром да је престала да важи Одлука о кредитном задужењу, број: 01-022-70/22 од 26.07.2023. године, очекује се улазак у процедуру доношења нове одлуке о кредитном задужењу, те би могуће кредитно задужење било реализовано крајем текуће године. Задужење у складу са Одлуком о кредитном задужењу, број: 01-022-70/22 од 26.07.2023. године није реализовано из разлога што ни једна банка није доставила понуду за кредитно задужење које у складу са условима из наведене одлуке. Руководство Општине Оштра Лука је става да је кредитно задужење потребно реализовати у износу из ове ставке, те има намјеру донијети одлуку о кредитном задужењу чији услови би били прихватљиви за банке.

1.5 ОСТАЛИ ПРИМИЦИ

- **Остали примисици** (група 930000), Нацртом ребаланса буџета су планирани у износу од 10.000 КМ, што је за 7.000 КМ више у односу на износ из усвојеног буџета (3.000 КМ). Ово увећање односи се на увећање Примитака за накнаде плата за вријеме боловања који се рефундирају од фондова обавезног социјалног осигурања – протуставка организациони код 00810120 – група 638100.

2. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА

Расподјела суфицита из ранијих периода (**)** овим ребалансом је планирана у износу од 277.532 КМ, док усвојеним буџетом није планирана. Наведени износ чине:

- средства нераспоређеног суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита за 2022. годину, износ од 247.902 КМ и
- неутрошена средства расположива за расподјелу по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита за 2021. годину у износу од 29.630 КМ.

Средства нераспоређеног суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита за 2022. годину, распоредићемо у оквиру следећих ставки:

- ограђивање гробља и санација објеката на гробљима – процијењени износ: 135.000,00 КМ
- куповина земљишта за пословну зону – процијењени износ: 69.500,00 КМ,
- куповина земљишта за проширење гробља – процијењени износ: 10.500,00 КМ,
- радови санације објеката подручних амбуланти – процијењени износ: 25.000,00 КМ,
- набавка опреме за видео-надзор за Полицијску станицу Оштра Лука – процијењени износ 13.000,00 КМ,
- радови уређења паркинга на Балабановом гробљу – процијењени износ: 7.000,00 КМ,
- набавка материјала за санацију локалног водовода у Будимлић Јапри – процијењени износ: 6.000,00 КМ.

Неутрошена средства расположива за расподјелу по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита за 2021. годину распоредићемо у оквиру намјене која је дефинисана поменутом одлуком, односно - друга фаза изградње нове зграде Општинске управе и/или асфалтирање (модернизација) локалних путева.

3. УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА

Укупна буџетска потрошња за 2023. годину, овим Ребалансом буџета планирана је у износу од 4.615.582 КМ, односно у истом износу као и укупна буџетска средства. Структуру буџетске потрошње чине: Буџетски расходи, Издаци за нефинансијску имовину, Издаци за отплату дугова и Остали издаци.

3.1 БУЏЕТСКИ РАСХОДИ

Укупни буџетски расходи Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 1.916.172 КМ, односно у износу који је за 34.272 КМ или за 1,82% виши у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (1.881.900 КМ). Структуру буџетских расхода чине: Текући расходи, Трансфери између и унутар јединица власти и Буџетска резерва.

3.1.1 Текући расходи

Текући расходи (410000) за 2023. годину Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 1.884.472 КМ, што је за 55.072 КМ или за 3,01% више у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (1.829.400 КМ). Ову групу расхода чине:

3.1.1.1 Расходи за лична примања запослених

Расходи за лична примања (411000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 631.100 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом за 2023. годину.

3.1.1.2 Расходи по основу коришћења роба и услуга

Расходи по основу кориштења роба и услуга (412000), Нацртом овог ребаланса планирани су у износу од 486.754 КМ, што је за 21.872 КМ или за 4,70% више у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (464.882 КМ). Ако посматрамо структуру измјене ових расхода, можемо констатовати сљедеће:

- **Расходи по основу закупа (412100)** планирани су у износу од 500 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- **Расходи по основу утrophка енергије, комуналних и комуникационих услуга (412200)**, планирани су у износу од 49.370 КМ, што је на за 1.870 КМ или 3,94 % више у односу на износ из усвојеног буџета (47.500 КМ). Увећање ове ставке се односи на:
 - увећање за 1.870 КМ на позицији Расходи по основу утrophка електричне енергије (са 9.000 КМ на 10.870 КМ),
- **Расходи за режијски материјал (412300)** планирани су у износу од 18.550 КМ што је за 3.050 КМ или 19,68 % више у односу на износ из усвојеног буџета (15.500 КМ). Увећање ове ставке се односи на:
 - увећање за 3.050 КМ на позицији Расходи за режијски материјал и материјал за одржавање чистоће (са 13.000 КМ на 16.050 КМ),
- **Расходи за материјал за посебне намјене (412400)** планирани су у износу од 2.382 КМ што је на нивоу износа планираног већ усвојеним буџетом.
- **Расходи за текуће одржавање (412500)** планирани су у износу од 152.452 КМ, што је за 9.452 КМ или за 6,61% више у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (143.000 КМ). Увећање ове ставке односи се на:
 - планирање нове позиције у износу од 3.452 КМ - Расходи за постављање носача за конструкцију одбојкашке мреже у спортској дворани. Ставка је због неопходности извршена, иста није била планирана усвојеним буџетом,
 - планирање нове позиције у износу од 6.000 КМ - Расходи за набавку материјала за локални водовод у насељу Будимлић Јапра. Ова ставка је предвиђена да се финансира из средстава суфицита.
- **Расходи по основу путовања и смјештаја (412600)** планирани су у износу од 24.200 КМ, што је на нивоу износа планираног већ усвојеним буџетом.
- **Расходи за стручне услуге (412700)** планирани су у износу од 43.700 КМ, што је за 31.500 КМ или за 41,89% ниже у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (75.200 КМ). Умањење ове ставке је извршено из разлога што је извршена прекопозиција поменутих средстава у на ставку у оквиру класе 5. Разлог за наведену прекопозицију је исправно евидентирање утrophка ових средстава - Издаци за израду пројектно - техничке документације за асфалтирање путева.
- **Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине (412800)** планирани су у износу од 46.000 КМ, што је за 16.000 КМ или за 53,33 % више од износа планираног усвојеним буџетом (30.000 КМ). Увећање ове ставке односи се на сљедеће:
 - увећање за 3.000 КМ на позицији Расходи по основу утrophка електричне енергије за расвјету на јавним површинама (са износа од 22.000 КМ на 25.000 КМ),
 - увећање за 6.000 КМ на позицији Трошкови одржавања расвјете на јавним површинама (са износа од 1.000 КМ на 7.000 КМ),
 - планирање нове позиције у износу од 7.000 КМ - Расходи за уређење паркинга на Балабановом гробљу. Ова позиција предвиђена је да се финансира из утврђеног нераспоређеног суфицита,

- **Остали некласификовани расходи (412900)** планирани су у износу од 149.600 КМ, што је за 23.000 КМ или за 18,17 % више у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (126.600 КМ). Увећање ове ставке је уследило из следећих разлога:
 - за 23.000 КМ увећана је позиција Расхода за бруто накнаде за уговоре о дјелу, о допунском раду и привремене и повремене послове (са 30.000 КМ на 53.000 КМ). Ова позиција је увећана из разлога што је за исти износ извршена прекомпозиција средстава са позиције 487900. Ради се о средствима којима се ангажује васпитач дјеце предшколског узраста по основу уговора о дјелу за наведене послове.

3.1.1.3 Расходи финансирања и други финансијски трошкови

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (413000), Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину планирани су у износу од 37.700 КМ, што је за 55.000 КМ или за 59,33% ниже у односу на износ планиран усвојеним буџетом за 2023. годину (92.700 КМ).

Тачније, у претходно планираном износу од 92.700 КМ биле су планиране камате на постојеће кредитно задужење код НОВЕ банке а.д. од 150.000 КМ, те планирани износ камата за девет анuitета за кредитно задужење чија се реализација предвиђала у складу са Одлуком о кредитном задужењу, број: 01-022-70/22 од 26.07.2023. године – задужење у висини од 2.300.000 КМ, затим трошкови обраде кредита (1%) и мањи износ могућих затезних камата. Већ смо поменули да кредитно задужење у складу са наведеном Одлуком о кредитном задужењу није реализовано из разлога што ни једна банка није доставила понуду за кредитно задужење које је у складу са условима из наведене одлуке, те да је руководство Општине Оштра Лука става да је кредитно задужење потребно реализовати у поменутом износу, и да има намјеру донијети нову одлуку о кредитном задужењу чији услови би били прихватљиви за банке.

У складу са процјенама руководства кредитно задужење (по новој одлуци) би требало бити реализовано крајем текуће године те би на наплату у току 2023. године требао приспјети један анuitет. За процјену висине анuitета новог задужења послужила је симулација отплатног плана кредита чија би НКС била 5,9 % на период отплате од 12 година, без грејс периода.

Детаљније, у оквиру ове ставке у складу са овим нацртом ребаланса планира се:

- на економском коду 413300 - Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи, планира се износ од 14.500 КМ (износ планиран за камате за 12 анuitета за постојеће кредитно задужење код НОВЕ банке у износу од 150.000 КМ и износ планиран за камате за 1 анuitет за планирано кредитно задужење од 2.300.000 КМ),
- на економском коду 413900 – Расходи по основу затезних камата, планира се износ од 200 КМ, те
- на економском коду 413700 - Трошкови сервисирања примљених зајмова - планира се износ од 23.000 КМ (1% од висине кредитног задужења).

3.1.1.4 Субвенције

Субвенције (414000), Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину планиране су у износу од 61.000 КМ, што је на нивоу износа из већ усвојеног буџета. У овој ставци садржано је:

- Субвенције нефинансијским субјектима у области пољопривреде – износ од 55.000 КМ, и
- Финансијско учешће општине за пројекте које проводе удружења пољопривредних произвођача по пројектима руралног пословања (ИФАД) – износ од 6.000 КМ.

3.1.1.5 Грантови

Грантови (415000) су планирани у износу од 281.000 КМ, и виши су за 27.000 КМ или за 10,63% у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (254.000 КМ). У овој ставци планирано је:

- Текући грантови Општинској борачкој организацији - планирана средства у износу од 38.000 КМ. Овај износ је увећан за износ од 10.000 КМ у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (28.000 КМ),
- Текући грантови Општинској организацији Црвеног крста - планирана средства у износу од 22.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови за цивилну заштиту и Ватрогасно друштво - планирана средства у износу од 67.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови Удружењу пензионера Приједор - за Мјесни одбор Оштра Лука - планирана средства у износу од 8.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови спортским и омладинским организацијама и удружењима - планирана средства у износу од 19.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови за невладине организације и удружења - планирана средства у износу од 23.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грант за осликавање фреске у Храму Христа Спаситеља у Оштрој Луци – планиран је у износу од 30.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови за вјерске организације (остало) - планирана средства у износу од 16.000 КМ. Овај износ је увећан за износ од 7.000 КМ у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (9.000 КМ),
- Текући грантови мјесним заједницама - планирана средства у износу од 15.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови политичким организацијама - планирана средства у износу од 2.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину,
- Текући грантови јавним нефинансијским субјектима у осталим областима (здравство) - планирана средства у износу од 35.000 КМ. Овај износ је увећан за износ од 10.000 КМ у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (25.000 КМ),
- Учешће у финансирању ЈП „Противградна превентива РС“ а.д. Градишка - планирана средства у износу од 6.000 КМ. Овај износ је на нивоу износа из усвојеног буџета за 2023. годину.

3.1.1.6 Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине

Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине (416000), Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину планиране су у износу од 383.418 КМ, што је за 61.200 КМ или за 18,99% више у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (322.218 КМ). Поменути износ је увећан због увида у извршење у првих шест мјесеци текуће године и очекивања у извршењу у наредном периоду. Детаљније образложење измјена по организационој класификацији:

- помоћи корисницима социјалне заштите (416100) – планиран је износ од 274.000 КМ, што је за 46.000 КМ више у односу на износ планиран у усвојеном буџету за 2023. годину (228.000 КМ).
Ова ставка због начина финансирања уско је везана са ставком Трансфери од ентитета (група 787200). Као што је већ наведено код образлагања измјена у групи 787200 - урађена је поновна анализа, те је извршена и нова процјена предметних давања. Овој ставци припадају давања по основу права на његу и помоћ другог лица, права на личну инвалиднину, права за изједначена права дјеце и друга права. Увидом у извршење у првих шест мјесеци текуће године као и прорачуном за наредних шест мјесеци утврђеним по узору на извршење у мјесецу јулу, односно поновном процјеном од стране службе, утврђено је да овај износ треба планирати на вишем нивоу, те је исти планиран у износу од 274.000 КМ.
- „Средства за новорођенчад“ (416100) (средства у виду помоћи родитељима за новорођенчад која буду рођена у 2023. години) – планирана су у износу од 10.000 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- помоћи ППБ и РВИ (416100) – планиране су у износу од 8.000 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- стипендије студентима (416100) – планиране су у износу од 14.000 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- помоћи за превоз ученика (416100) – планиране су у износу од 25.218 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- једнократне помоћи грађанима (416100) – планиране су у износу од 10.000 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета општине (416300) – планиране су у износу од 42.200 КМ, што је за 15.200 КМ више у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (27.000 КМ). Увећање ове ставке услиједило је из разлога што су услуге смјештаја код пружаоца ових услуга знатно порасле, а такође Општина је преузела обавезу финансирања смјештаја за још једног корисника.

3.1.1.7 Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (418000) Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину као ни усвојеним буџетом нису предвиђени.

3.1.1.8 Расходи по судским рјешењима

Расходи по судским рјешењима (419000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 3.500 КМ што је на нивоу износа из усвојеног буџета.

3.1.2 Трансфери

Трансфери између и унутар јединица власти (480000), Нацртом овог ребаланса буџета планирани су у износу од 31.700 КМ, што је за 20.800 КМ или 39,62% ниже у односу на износ из усвојеног буџета (52.500 КМ). Измјене су извршене на следећи начин:

- **Транфери ентитету (487200)** планирани су у износу од 300 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,

- **Трансфери јединицама локалне самоуправе (487300)** планирани су у износу од 350 КМ, што је на нивоу износа планираног усвојеним буџетом,
- **Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања (487400)** планирани су у износу од 17.650 КМ, што је за 2.000 КМ или за 12,78 % више од износа планираног усвојеним буџетом (15.650 КМ). Увећање ове ставке односи се на следеће:
 - увећање за 2.000 КМ на позицији Здравствена заштита социјално угрожених (са износа од 22.000 КМ на 25.000 КМ) - увећање је успиједило након увида у извршење у првих шест мјесеци текуће године, као и очекивања у наредном периоду на основу процјене службе.
- **Трансфери осталим јединицама власти (487900)** планирани су у износу од 13.400 КМ, што је за 22.800 КМ или за 62,98% ниже од износа планираног усвојеним буџетом (36.200 КМ). Умањење ове ставке односи се на следеће:
 - умањење за 23.000 КМ на позицији Расходи по основу помоћи основним школама и расходи за финансирање личних примања васпитача у предшколском образовању (са 36.000 КМ на 13.000 КМ) – ова позиција је умањена из разлога што је за исти износ извршена прекомпозиција средстава на позицију 412900. Ради се о средствима којима се ангажује васпитач дјече предшколског узраста по основу уговора о дјелу за наведене послове. Усвојеним буџетом планирано је да се ова средства преносе на намјенске рачуне ОШ Десанка Максимовић, међутим финансирање васпитача је у цјелости пренесено на Општину Оштра Лука, те се исто врши путем уговора о дјелу,
 - увећање за 200 КМ на позицији Донација за ЈЗУ Модрича (са 200 КМ на 400 КМ). Увећан је износ помоћи овој установи за наведени износ.

3.1.3 Буџетска резерва

Буџетска резерва, није планирана Нацртом овог ребаланса буџета као ни усвојеним буџетом.

3.2. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Издаци за нефинансијску имовину (510000), Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину планирани су у износу од 2.647.410 КМ, и виши су за 321.410 КМ или за 13,82 % у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (2.326.000 КМ), а структуру ових издатака чине: издаци за произведену сталну имовину, издаци за непроизведену сталну имовину, и издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.

3.2.1 Издаци за произведену сталну имовину

Издаци за произведену сталну имовину (511000) планирани су овим ребалансом у износу 2.562.410 КМ, што је за 241.410 КМ или за 10,40% више у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (2.321.000 КМ), што образлажемо:

- **Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (511100)** - планирани износ 2.500.410 КМ, што је за 200.410 КМ или за 8,71% више у односу на износ из усвојеног буџета (2.300.000 КМ). Овај планирани износ односи се на:
 - издатке за изградњу и прибављање саобраћајних објеката - саобраћајна сигнализација по пројекту побољшања безбједности у саобраћају –

- планирани износ 23.000 КМ. Ово је нова ставка, а додана је овим ребалансом у складу са наведеним пројектом,
- издатке за модернизацију путева - израда пројектно-техничке документације за асфалтирање путева и остали издаци у сврху модернизације путева – планирани износ 44.410 КМ. Овај износ уврштен је у потрошњу средстава суфицита, а састоји се од средстава која су овим ребалансом пренесена са одговарајуће ставке (412700) и доданог дијела износа (31.500 + 12.910 КМ),
 - издатке за изградњу и прибављање осталих објеката (изградња водовода) – планирани износ 2.300.000 КМ. Ова ставка у односу на износ из усвојеног буџета није мијењана, а планирано је да се финансира из средстава евентуалног, новог кредитног задужења,
 - издатке за изградњу ограда на гробљима – износ од 133.000 КМ. Ово је нова ставка, додана је овим ребалансом, а њено финансирање уврштено је у потрошњу средстава суфицита.
- **Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката (511200)** - планирани износ 33.800 КМ, што је за 26.800 КМ или за 382,86% више у односу на износ из усвојеног буџета (7.000 КМ). Овај планирани износ односи се на:
- издатке за санацију објекта амбуланте у Козици – планирани износ 24.000 КМ. Ово је нова ставка, додана је овим ребалансом, а њено финансирање уврштено је у потрошњу средстава суфицита,
 - издатке за санацију мокрог чворишта у објекту основне школе у Усорцима – планирани износ 9.800 КМ. Ова ставка увећана је 2.800 КМ у односу на износ из већ планираног буџета (са 7.000 КМ на 9.800 КМ). Увећање ове ставке односи се на градњу/санацију септика за поменути објекат.
- **Издаци за набавку постројења и опреме (511300)** - планирани износ 28.200 КМ, што је за 14.200 или 101,43% више у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (14.000 КМ). Овај планирани износ односи се на:
- издатке за набавку комуникационе и рачунарске опреме – планирани износ 7.000 КМ. Ова ставка увећана је за 2.000 КМ у односу на износ из већ планираног буџета (са 5.000 КМ на 7.000 КМ). Увећање је извршено у складу са потребама управе,
 - издатке за набавку клима уређаја за ОШ „Десанка Максимовић“ – планирани износ 2.200 КМ. Ово је нова ставка, додана је овим ребалансом у складу са насталом потребом,
 - издатке за набавку за набавку опреме за видео надзор за ПС Оштра Лука – планирани износ 16.000 КМ. Ова ставка увећана је 10.000 КМ у односу на износ из већ планираног буџета (са 6.000 КМ на 16.000 КМ) Ово увећање извршено је на основу потписаног споразума са надлежном Полицијском управом Приједор,
 - издатке за набавку канцеларијске опреме, алата и инвентара – планирани износ 3.000 КМ. Овај износ је остао на нивоу износа из већ усвојеног буџета.

3.2.2. Издаци за непроизведену сталну имовину

Издаци за непроизведену сталну имовину (513000) планирани су у износу од 80.000 КМ, док усвојеним буџетом није био планиран. Из планираног износа предвиђена је куповина земљишта за пословну зону и земљишта за проширење гробаља. Финансирање ове ставке предвиђено је кроз потрошњу средстава нераспоређеног суфицита.

3.2.3 Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (516000) ребалансом су планирани у износу од 5.000 КМ, што је на нивоу износа из усвојеног буџета. Планирани износ односи се на куповину ситног инвентара, ауто гума, одјеће, обуће и сл.

3.3. ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ДУГОВА

Издаци за отплату дугова (620000), Нацртом овог ребаланса буџета за 2023. годину планирани су у износу од 41.500 КМ, што је ниже за 103.600 КМ или 71,40% у односу на износ из усвојеног буџета за 2023. годину (145.100 КМ). Ови издаци односе се на издатке за отплату главнице зајмова примљених од банака.

Тачније, у претходно планираном износу од 145.100 КМ била је планирана отплата главнице за постојеће кредитно задужење код НОВЕ банке а.д. од 150.000 КМ, те такође планирана отплата главнице за девет анuitета за кредитно задужење чија се реализација предвиђала у складу са Одлуком о кредитном задужењу, број: 01-022-70/22 од 26.07.2023. године – задужење у висини од 2.300.000 КМ. Већ смо поменули да кредитно задужење у складу са наведеном Одлуком о кредитном задужењу није реализовано из разлога што ни једна банка није доставила понуду за кредитно задужење које је у складу са условима из наведене одлуке, те да је руководство Општине Оштра Лука става да је кредитно задужење потребно реализовати у поменутом износу, и да има намјеру донијети нову одлуку о кредитном задужењу чији услови би били прихватљиви за банке. У складу са процјенама руководства, кредитно задужење (по новој одлуци) би требало бити реализовано крајем текуће године те би на наплату у току 2023. године требао приспјети један анuitет. За процјену висине анuitета новог задужења послужила је симулација отплатног плана кредита чија би НКС била 5,9 % на период отплате од 12 година, без грејс периода.

3.4. ОСТАЛИ ИЗДАЦИ

Остали издаци (630000) планирани су у износу од 10.500 КМ, што је 7.000 КМ или 200,00 % више од износа планираног усвојеним буџетом за 2023. годину (3.500 КМ). Ови издаци се односе на Накнаде за породилско одсуство и за вријеме боловања које се рефундира – износ од 10.000 КМ, а преостали мањи дио односи се на отворену ставку за случај да се деси потреба за повратом погрешно уплаћених средстава и сл. Ово увећање односи се на увећање Накнада за породилско одсуство и за вријеме боловања које се рефундира од фондова обавезног социјалног осигурања – протуставка 938000 – Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти.

Број: 02-400-17/23

Датум: 25.08.2023. године

Припремио:

Самостални стручни сарадник за финансије,
јавне набавке и послове администратора

Саша Родић

Предлагач:

По пуномоћи Начелника општине,
Замјеник начелника

Душко Дошеновић