

На основу члана 77. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/17, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021), члана 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007, 83/2014- др. закон, 101/2016 – други закон, 47/2018 и 111/2021 – др. закон) и члана 15. такоа 1. и члана 40. тачка 2. Статута општине Црна Трава („Службени гласник града Лесковца“, број 8/2019), а на предлог Општинског већа општине Црна Трава, Скупштина општине Црна Трава, на седници одржаној дана 22.06.2023. године, донела је

**ОДЛУКУ
О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ
ЦРНА ТРАВА ЗА 2022. ГОДИНУ**

ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Утврђују се укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима и укупни расходи и издаци из прихода, примања и неутрошених средстава буџета, општине Црна Трава у 2022. години у следећим износима:

- I Укупни приходи и примања **153.273.010,57** динара
- II Пренешена средства их ранијих година **79.195.017,24** динара
- III Укупни расходи и издаци из прихода, примања и неутрошених средстава **191.771.083,58** динара
- IV Разлика (I + II) – III **40.696.944,57** динара.

Члан 2.

Укупни приходи, примања и пренета неутрошена средства буџета, општине Црна Трава према економској класификацији и изворима финансирања износе у динарима:

Економска клас.	Извор финан.	Назив конта	План за 2022.	Остварење у 2022. године	Процент извршења
1	2	3	4	5	6
321000	01	УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА			
7		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	155.470.000,00	153.143.520,57	98,50
71	1.	ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	52.800.000,00	51.031.494,87	96,65
711	01	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	39.480.000,00	39.327.441,07	99,61
713	01	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	6.140.000,00	5.685.889,04	92,60
714	01	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	2.180.000,00	2.282.121,11	1,05
716	01	ДРУГИ ПОРЕЗИ	5.000.000,00	3.736.073,65	74,72
73	1	ТРАНСФЕРИ	99.370.000,00	99.220.894,27	99,84
733	01	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	99.370.000,00	99.220.894,27	99,85
74	1	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	3.270.000,00	2.891.131,43	88,41
741	01	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	850.000,00	667.755,39	78,56
742	01	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈА ДОБАРА И УСЛУГА	1.200.000,00	1.204.657,29	100,39

742	04	ТЕКУЋИ ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	30.000,00	0,00	0,00
743	01	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	630.000,00	649.133,70	103,04
745		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДА	590.000,00	369.585,05	62,64
781		Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	0,00	0,00	0,00
791		Приходи из буџета	0,00	0,00	0,00
811		Примања од продаје непокретности	0,00	129.490,00	100,00
		УКУПНИ ЈАВНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	155.470.000,00	153.273.010,57	98,58

Члан 3.

Укупни расходи и издаци буџета, општине Црна Трава према економској класификацији и изворима финансирања износе у динарима:

ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА	НАЗИВ КОНТА	План за 2022.	Остварење у 2022 Години	Процент извршења
4		ТЕКУЋИ РАСХОДИ			
41		Расходи за запослене	46.291.000,00	44.352.167,75	95,81
411	01	Плате, додаци и накнаде запослених	37.229.000,00	36.108.009,28	96,99
412	01	Социјални доприноси на терет послодавца	6.037.000,00	5.831.443,37	96,59
413	01	Накнаде у натури	230.000,00	204.988,00	89,12
414	01	Социјална давања запосленима	540.000,00	133.616,00	24,74
415	01	Накнада трошкова запосленима	1.670.000,00	1.551.838,60	92,92
416	01	Награде запосленима и остали посебни расходи	585.000,00	522.272,50	89,28
42		Коришћење роба и услуга	57.196.000,00	41.482.281,98	72,53
42	01	Коришћење роба и услуга	56.186.000,00	40.619.194,92	72,29
42	04	Коришћење роба и услуга	30.000,00	0,00	0,00
42	07	Коришћење роба и услуга	980.000,00	863.087,06	88,07
421	01	Стални трошкови	8.617.000,00	7.503.629,90	87,08
421	07	Стални трошкови	200.000,00	195.010,26	97,50
422	01	Трошкови путовања	555.000,00	359.167,58	64,71
422	07	Трошкови путовања	60.000,00	49.160,92	81,93
423	01	Услуге по уговору	21.574.000,00	17.386.768,13	80,59
423	07	Услуге по уговору	180.000,00	175.917,40	97,73
424	01	Специјализоване услуге	1.695.000,00	1.193.652,50	70,42
424	07	Специјализоване услуге	50.000,00	46.105,56	92,21
425	01	Текуће поправке и одржавање	19.030.000,00	10.242.478,84	53,82

425	07	Текуће поправке и одржавање	60.000,00	16.016,00	26,69
426	01	Материјал	4.715.000,00	83,42	57,43
426	04	Материјал	30.000,00	0,00	0,00
426	07	Материјал	430.000,00	380.876,92	88,57
45		Субвенције укупно за изворе финансирања 01 и осталих извора	6.080.000,00	4.218.383,47	69,38
451	01	Субвенција јавним нефинансијским предузећима и организацијама	5.480.000,00	3.768.383,47	68,77
454	01	Субвенције приватним предузећима	600.000,00	450.000,00	75,00
46		Донације и трансфери	24.288.000,00	23.097.249,61	95,10
463	01	Трансфери осталим нивоима власти	16.288.000,00	15.660.959,72	96,15
464	01	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	8.000.000,00	7.436.289,89	92,95
47		Право из социјалног осигурања	16.540.000,00	11.901.487,06	71,95
47	01	Право из социјалног осигурања	15.470.000,00	10.831.487,61	70,01
47	07	Право из социјалног осигурања	1.070.000,00	1.069.999,45	99,99
472	01	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	15.470.000,00	11.061.487,61	71,50
472	07	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1.070.000,00	1.069.999,45	99,99
48		Остали расходи	10.005.000,00	11.378.665,03	113,73
481	01	Дотације невладиним организацијама и удружењима	7.370.000,00	6.419.859,59	87,11
482	01	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	335.000,00	129.385,28	38,62
483	01	Новчане казне по решењу судова и судских тела	2.000.000,00	4.829.420,16	241,47
484	01	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	200.000,00	0,00	0,00
485	01	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	100.000,00	0,00	0,00
499		Средства резерве	2.340.000,00	0,00	0,00
5	01	Капитални расходи	71.940.000,00	55.340.848,68	76,93
51		Основна средства	71.940.000,00	55.340.848,68	76,93
51	01	Основна средства	71.940.000,00	55.340.848,68	76,93
51	07	Основна средства	8.135.000,00	8.049.999,00	98,95
511	01	Зграде и грађевински објекти	50.980.000,00	36.359.125,96	71,32
512	01	Машине и опрема	12.825.000,00	10.931.723,72	85,24
512	07	Машине и опрема	8.135.000,00	8.049.999,00	98,95
		УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	234.665.000,00	191.771.083,58	81,72

Члан 4.

У Билансу стања на дан 31. децембра 2022. Године (Образац 1) утврђена је укупна актива у износу од 401.525.162,19 динара и укупна пасива у износу од 401.525.162,19 динара.

Структура активе и пасиве на нивоу категорија према економској класификацији:

АКТИВА

Економска класификација	Назив конта	Износ
011000	Основна средства	215.804.204,96
014000	Природна имовина	742.163,33
015000	Нефинансијка имовина у припреми	81.050.969,44
016000	Нематеријална имовина	969.600,00
022000	Залихе ситног инвентара и потрошног материјала	379.012,80
111000	Дугорочна финансијска имовина	1.982.868,80
121000	Новчана средства	40.700.565,23
122000	Краткорочна потраживања	56.416.424,16
123000	Краткорочни пласмани	328.162,07
131000	Активна временска разграничења	3.155.191,40
УКУПНА АКТИВА:		401.525.162,19

ПАСИВА

Економска класификација	Назив конта	Износ
211000	Домаће дугорочне обавезе	0,00
231000	Обавезе за плате и додатке	2.496.776,06
232000	Обавезе по основу накнада запосленима	80.873,00
233000	Обавезе за награде и остале посебне расходе	831,86
234000	Обавезе по основу социјалних доприноса на терет послодавца	377.036,27
237000	Службена путовања и услуге по уговору	152.660,54
244000	Обавезе за социјално осигурање	0,00
245000	Обавезе за остале расходе	0,00
252000	Обавезе према добављачима	0,00
291000	Пасивна временска разграничења	56.744.586,23
311000	Капитал	300.928.827,47

321121	Вишак прихода и примања суфицит	40.696.944,57
321122	Мањак прихода и примања	0,00
321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	0,00
341171	Друге промене у обиму нематеријалних основних средстава	39.556,30
УКУПНА ПАСИВА:		401.525.162,19

Члан 5.

У Билансу прихода и расхода у периоду од 1. Јануара до 31. Децембра 2022. Године (Образац 2) утврђени су следећи износи, и то:

Опис	Ред. Бр. Обрасца 2	Износ
1. Укупно остварени приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	ОП2001	153.273.010,57
2. Укупно извршени расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	ОП2131	191.771.083,58
3. Мањак прихода и примања – буџетски дефицит (ред. Бр. 2 – ред. Бр. 1)	ОП2347	38.498.073,01

Структура текућих прихода и расхода и утврђивање резултата пословања:

ПРИХОДИ

Економска класификација	Назив конта	Износ
711000	Порез на доходак	39.327.441,07
713000	Порез на имовину	5.685.889,04
714000	Порез на добра и услуге	2.282.121,11
716000	Други порези	3.736.043,65
730000	Трансфери од других нивоа власти	99.220.894,27
740000	Други приходи	2.891.131,43
781000	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	0,00
791000	Приходи из буџета	0,00
811000	Примања од продаје непокретности	129.400,00
УКУПНИ ПРИХОДИ:		153.273.010,57

РАСХОДИ

Економска класификација	Назив конта	Износ
410000	Расходи за запослене	44.352.167,75
420000	Коришћење услуга и роба	41.482.281,98
450000	Субвенције	4.218.383,47
460000	Донације и трансфери	23.097.249,61
470000	Права из социјалног осигурања	11.901.487,06
480000	Остали расходи	11.378.665,03
УКУПНИ РАСХОДИ:		136.430.234,90

УТВРЂИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ РЕЗУЛТАТА

Економска класификација	Назив конта	Износ
700000	Текући приходи	153.143.520,57
400000	Текући расходи	136.430.234,90
500000	Издаци за нефинансијску имовину	55.340.848,68
321122	Мањак прихода – дефицит	38.627.563,01
Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину		9.000.000,00
		2.000.000,00
Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину- укупан износ		11.000.000,00
Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину		40.696.944,57

Члан 6.

У Извештају о капиталним издацима и финансирању у периоду од 1. Јануара до 31. Децембра 2022. Године (Образац 3), утврђени су укупни издаци у износу од 55.340.848,68 динара и примања од продаје непокретности у износу 124.490,00.

Структура примања и издатака:

Економска класификација	Назив конта	Износ
511000	Зграде и грађевински објекти	36.359.125,96
512000	Машине и опрема	18.981.722,72
500000	Издаци за нефинансијску имовину	55.340.848,68
811000	Примања од продаје непокретности	124.490,00

Члан 7.

У Извештају о новчаним токовима у периоду од 1. Јануара до 31. Децембра 2022. Године (Образац 4), утврђени су укупни новчани приливи у износу од **153.143.520,57** динара, укупни новчани одливи у износу од **191.771.083,58** динара, мањак новчаних прилива **38.498.073,01** и салдо готовине на дан 31.12.2022. године у износ **40.696.944,57** од динара.

Структура новчаних прилива, новчаних одлива и салдо готивне на крају године:

Назив	Износ
Салдо готовине на почетку године	79.195.017,24
Кориговани новчани приливи	153.273.010,57
Кориговани новчани одливи	191.771.083,58
Салдо готовине на крају године	40.696.945,23

Члан 8.

У Извештају о извршењу буџета у периоду од 1. Јануара до 31. Децембра 2022. Године (Образац 5), утврђена је укупна разлика у износу од 38.498.073,01 динара, између укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака.

Структура прихода и примања, расхода и издатака, као и остварена разлика између примљених и утрошених средстава:

Економска класификација	Назив конта	Износ
800000	Примања од продаје непокретности	129.490,00
700000	Текући приходи	153.143.520,57
400000	Текући расходи	136.430.234,90
500000	Издаци за нефинансијску имовину	55.340.848,68
321122	Мањак прихода и примања – дефицит	38.498.073,01

Члан 9.

Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у укупном износу од 79.195.017,24 динара је распоређен Одлуком о буџета општине Црна Трава за 2022. годину.

Члан 10.

Укупни буџетски суфицит и укупни фискални суфицит буџета утврђени су у следећим износима, и то:

**БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ И УКУПНИ ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ БУЏЕТА,
ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА ЗА 2022. ГОДИНУ**

- у динарима -

О П И С	Економска класиф.	План 2022.	Остварење у 2022.	% извршења
1	2	3	4	5 (4 x 100 : 3)
I УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (1+2+3+4)	3+7+8+9	155.470.000,00	153.143.520,57	98,50
1. Текући приходи	7	155.470.000,00	153.143.520,57	98,50
2. Примања од продаје нефинансијске имовине	8			
3. Примања од задуживања и продаје финансијске имовине	9			
3.1. Примања од продаје финансијске имовине	92		124.490,00	
4. Пренета средства	3			
II УКУПНИ ИЗДАЦИ (4+5+6)	4+5+6	234.665.000,00	191.771.083,58	81,72
4. Текући расходи	4	170.860.000,00	136.430.234,90	79,84
5. Издаци за нефинансијску имовину	5	63.805.000,00	55.340.848,68	86,73
6. Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине	6			
6.1. Набавка финансијске имовине	62			
III УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА МИНУС УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	(3+7+8+9- (4+5+6))		38.498.073,01	
IV БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ (1+2)-(4+5)	(7+8)-(4+5)		38.498.073,01	
V УКУПНИ ФИСКАЛНИ ДЕФИЦИТ (IV+(3.1-6.1))	(7+8)-(4+5)+(92-62)			

Буџетски суфицит, као разлика између укупног износа текућих прихода и примања остварених по основу продаје нефинансијске имовине и укупног износа текућих расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине, утврђен је у износу од динара **0,00** динара.

Укупан фискални дефицит је буџетски дефицит, коригован за издатке за набавку финансијске имовине и утврђен је у износ **38.498.073,01** од динара.

ПОСЕБАН ДЕО

Члан 11.

Укупни расходи и издаци извршени из средстава буџета општине Црна Трава у 2022. Години извршени по организационој, функционалној и економској класификацији и извору финансирања:

Раздео	Глава	Функционална класификација	Број апропријације	Економска класификација	Организациона класификација	Планирани расходи и издаци из средстава буџета општинне-извор финансирања 01	Остварени расходи и издаци из средстава буџета општинне	Планирани расходи и издаци из средстава буџета општине- остали извори финансирања	Остварени расходи и издаци из средстава буџета општине остали извори финансирања	Процент извршења
РАЗДЕО 1. СКУПШТИНА ОПШТИНЕ										
Фунц. Клас. 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови										
Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе										
ПА 0001 – Функционисање скупштине										
1		110			СКУПШТИНА ОПШТИНЕ					
			1/0	411	Плате и додаци запослених	1.366.000,00	1.257.238,30			92,04
			2/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	221.000,00	203.043,94			91,87
			3/0	422	Трошкови путовања	20.000,00	0,00			0,00
			4/0	423	Услуге по уговору	6.000.000,00	5.999.834,31			99,99
			5/0	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	0,00	0,00			0,00
Укупно за ПА 0001 – Функционисање скупштине						7.607.000,00	7.460.116,55			98,07
Укупно за Раздео 1. СКУПШТИНА ОПШТИНЕ						7.607.000,00	7.460.116,55			98,07
РАЗДЕО 2. ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ										
Фунц. Клас. 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови										
Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе										
ПА 0002 – Функционисање извршних органа										
2		111			ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ					
			6/0	411	Плате и додаци запослених	4.740.000,00	4.445.154,61			93,78
			7/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	765.000,00	717.892,45			93,84
			8/0	415	Накнада трошкова за запослене	260.000,00	234.112,00			90,04
			8/1	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	130.000,00	105.376,00			81,06

			8/2	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	0,00	0,00			0,00
			9/0	422	Трошкови путовања	30.000,00	0,00			0,00
			10/0	423	Услуге по уговору	50.000,00	45.323,69			90,65
Укупно за ПА 0002 – Функционисање извршних органа						5.975.000,00	5.547.858,75			92,85
Укупно за Раздео 2. ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ						5.975.000,00	5.547.858,75			92,85
РАЗДЕО 3. ОПШТИНСКО ВЕЋЕ										
Функц. Клас. 111 – Извршни и законодавни органи										
Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе										
ПА 0002 – Функционисање извршних органа										
3		111			ОПШТИНСКО ВЕЋЕ					
			11/0	423	Услуге по уговору	2.000.000,00	1.249.126,41			62,46
Укупно за ПА 0002 – Функционисање извршних органа						2.000.000,00	1.249.126,41			62,46
Укупно за Раздео 3. ОПШТИНСКО ВЕЋЕ						2.000.000,00	1.249.126,41			62,46
РАЗДЕО 4. ОПШТИНСКА УПРАВА										
Функц. Клас. 090 – Социјана заштита неklasификована на другом месту										
Програм 11 – Социјална и дечија заштита										
ПА 0001 – Једнократне помоћи и други облици помоћи										
4		090			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			12/0	463	Трансфери осталим нивоима власти	5.193.000,00	5.011.363,80			96,50
			13/0	472	Трансфери осталим нивоима власти	3.000.000,00	2.369.500,00			78,98
Укупно за ПА 0001 – Једнократне помоћи и други облици помоћи						8.193.000,00	7.380.863,80			90,09
ПА 0003 – Дневне услуге у заједници										
			14/0	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	10.040.000,00	6.353.675,69	1.070.000,00	1.069.999,45	66,82
Укупно за ПА 0003 – Дневне услуге у заједници						10.040.000,00	6.353.675,69	1.070.000,00	1.069.999,45	66,82
ПА 0005 – Подршка реализацији програма Црвеног крста										
			15/0	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	2.430.000,00	2.108.311,92			86,76
Укупно за ПА 0005 – Подршка реализацији програма Црвеног крста						2.430.000,00	2.108.311,92			86,76
Функц. Клас. 130 – Опште услуге										
Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе										
ПА 0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина										
4		130			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			16/0	411	Плате и додаци запослених	20.545.000,00	20.353.107,67			99,06
			17/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	3.310.000,00	3.287.026,88			99,31
			18/0	413	Накнаде у натура	100.000,00	99.600,00			99,60
			19/0	414	Социјална давања запосленима	200.000,00	58.263,00			29,13
			20/0	415	Накнада трошкова за запослене	880.000,00	801.196,60			91,04
			21/0	416	Награде запосленима и остали посебни расходи-јубиларне награде	400.000,00	365.632,00			91,41
			22/0	421	Стални трошкови	3.550.000,00	3.523.419,72			99,25
			23/0	422	Трошкови путовања	200.000,00	171.955,33			85,98
			24/0	423	Услуге по уговору	4.700.000,00	3.351.640,93			71,31
			25/0	424	Специјализоване услуге	300.000,00	128.000,00			42,67

		26/0	425	Текуће поправке и одржавање	1.800.000,00	1.179.593,81			65,53
		27/0	426	Материјал	3.475.0000,00	3.262.809,37			93,89
		28/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	1.700.000,00	1.200.000,00			70,59
		29/0	481	Дотације невладиним организацијама и удружењима	470.000,00	382.842,28			81,46
		30/0	482	Порези, обавезне таксе и казне и камате	300.000,00	111.504,00			37,17
		30/1	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	5.000.000,00	4.829.420,16			87,81
		31/0	484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед ел. Или др.прир. узрока	200.000,00	0,00			0,00
		32/0	485	Накнада штете за повреде или штету насталу од стране државних органа	100,000,00	0,00			0,00
		33/0	512	Машине и опрема	11.840.000,00	10.575.389,83	8.000.000,00	8.000.000,00	93,62
Укупно за ПА 0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина					56.070.000,00	43.106.011,15	8.000.000,00	8.000.000,00	79,76
Пројекат 0602-1 Пројекат Савета за родну равноправност општине Црна Трава									
		34/0	423	Услуга по уговору	100.000,00	0,00			0,00
Укупно за Пројекат 0602-1 Пројекат Савета за родну равноправност општине Црна Трава					100.000,00	0,00			0,00
Функц. Клас. 160 – Опште јавне услуге некласификоване на другом месту									
ПА 0009 – Текућа буџетска резерва									
4		160		ОПШТИНСКА УПРАВА					
		35/0	499	Средства резерве	340.000,00	0,00			0,00
Укупно за ПА 0009 – Текућа буџетска резерва					340.000,00	0,00			0,00
ПА 0010 – Стална буџетска резерва									
		36/0	499	Средства резерве	500.000,00	0,00			0,00
Укупно за ПА 0010 – Стална буџетска резерва					500.000,00	0,00			0,00
Функц. Клас. 220 – Цивилна одбрана									
Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе									
ПА 0014 – Управљање у ванредним ситуацијама									
4		220		ОПШТИНСКА УПРАВА					
		37/0	425	Текуће поправке и одржавање	1.000.000,00	420.500,00			42,05
Укупно за ПА 0014 – Управљање у ванредним ситуацијама					1.000.000,00	420.500,00			42,05
Функц. Клас. 330 – Судови									
Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе									
ПА 0004 – Општинско јавно правобранилаштво									
4		330		ОПШТИНСКА УПРАВА					
		38/0	423	Услуге по уговору	1.000.000,00	724.750,83			72,47
Укупно за 0004 – Општинско јавно правобранилаштво					1.000.000,00	724.750,83			72,47
Функц. Клас. 421 – Пољопривреда									
Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој									
Пројекат 0101-01 – Пројекат развоја воћарства на територији општине Црна Трава									

4		421			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			39/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	1.000.000,00	408.799,84			40,88
Укупно за Пројекат 0101-01 – Пројекат развоја воћарства на територији општине Црна Трава						1.000.000,00	408.799,84			40,88
Пројекат 0101-02 – Пројекат вештачког осемењава крва на територији општине Црна Трава										
4		421			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			40/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	100.000,00	0,00			0,00
Укупно за Пројекат 0101-02 – Пројекат вештачког осемењава крва на територији општине Црна Трава						1.100.000,00	408.799,84			37,16
Функц. Клас. 422 – шумарство										
Програм 0401 ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ										
Активност 0001 Управљање заштитом животне средине										
422			41/0	425	Текуће поправке и одржавање	0,00	0,00			0,00
Функц. Клас. 451 – Друмски саобраћај										
Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура										
ПА 0002 – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре										
4		451			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			42/0	425	Текуће поправке и одржавање	14.900.000,00	8.543.420,00			57,34
			43/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	900.000,00	780.998,63			86,78
Укупно за ПА 0002 – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре						15.800.000,00	9.324.418,63			59,01
Активност 0004 Јавни градски и приградски превоз										
451			44/0	454	Субвенције приватним Предузећима	600.000,00	450.000,00			75,00
Укупно за активност 0004 Јавни градски и приградски превоз						600.000,00	450.000,00			75,00
Функц.клас.470 – Остале делатности										
0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина										
4		470			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			45/0	481	Дотације невладиним организацијама	1.150.000,00	1.093.607,69			95,10
Укупно за 0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина						1.150.000,00	1.093.607,69			95,10
Функц. Клас. 510 – Управљање отпадом										
Програм 1102 – Комуналне делатности										
ПА 0002 – Одржавање јавних зелених површина										
4		510			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			46/0	423	Услуге по уговору	1.100.000,00	998.900,00			90,73
Укупно за ПА 0002 – Одржавање јавних зелених површина						1.100.000,00	998.900,00			90,73
ПА 0003 – Одржавање чистоће на површинама јавне намене										
			47/0	423	Услуге по уговору	1.400.000,00	1.299.200,00			92,80
Укупно за ПА 0003 – Одржавање чистоће на површинама јавне намене						1.400.000,00	1.299.200,00			92,80
ПА 0005 – Уређивање, одржавање и коришћење пијаца										
			48/0	424	Специјализоване услуге	450.000,00	398.900,00			88,64

			49/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	80.000,00	0,00			0,00
Укупно за ПА 0005 – Уређивање, одржавање и коришћење пијаца						530.000,00	398.900,00			75,26
Укупно за функц.клас. 510 Управљање отпадом						3.030.000,00	2.697.000,00			89,01
Функц. Клас. 520 – Управљање отпадним водама										
Програм 0401 – ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ										
ПА 0004 – Управљање отпадним водама										
4		520			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			50/0	423	Услуге по уговору	900.000,00	799.500,00			88,83
			51/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	300.000,00	166.770,00			55,59
Укупно за ПА 0004 – Управљање отпадним водама						1.200.000,00	966.270,00			80,52
Пројекат 0401-01 ПРОЈЕКАТ ИЗГРАДЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ У НАСЕЉУ ШТУДГАРД 2 ФАЗА										
			51/1	511	Зграде и грађевински објекти	2.000.000,00	0,00			0,00
Укупно за пројекат 0401-01 ПРОЈЕКАТ ИЗГРАДЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ У НАСЕЉУ ШТУДГАРД 2 ФАЗА						2.000.000,00	0,00			0,00
Пројекат 0401-5002 ПРОЈЕКАТ РЕКОНСТРУКЦИЈЕ И САНАЦИЈЕ ППОВ У ЦРНОЈ ТРАВИ										
						9.000.000,00	0,00			0,00
Укупно за пројекат 0401-5002 ПРОЈЕКАТ РЕКОНСТРУКЦИЈЕ И САНАЦИЈЕ ППОВ У ЦРНОЈ ТРАВИ						9.000.000,00	0,00			0,00
Укупно за функ.класификацију 520						12.200.000,00	966.270,00			7,92
Функц. Клас. 560 – Заштита животне средине неklasификована на другом месту										
Програм 0401 – Заштита животне средине										
ПА 0001 – Управљање заштитом животне средине										
4		560			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			52/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	600.000,00	498.000,00			83,00
Укупно за ПА 0001 – Управљање заштитом животне средине						600.000,00	498.000,00			83,00
Програм 1102 – Комуналне делатности										
ПА 0004 – Зоохигијена										
4		560			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			53/0	424	Специјализоване услуге	100.000,00	0,00			0,00
Укупно за ПА 0004 – Зоохигијена						100.000,00	0,00			0,00
Укупно за функц.клас.560						700.000,00	498.000,00			71,14
Функц. Клас. 610 – Стамбени развој										
Програм 1101 – Становање, урбанизам и просторно планирање										
		610	54/0	511	Зграде и грађевински објекти	37.000.000,00	35.387.687,20			95,64
Укупно за ПА 0004-Стамбена подршка						37.000.000,00	35.387.687,20			95,64

Функц. Клас. 620 – Развој заједнице									
Програм 1101 – Становање, урбанизам и просторно планирање									
ПА 0001 – Просторно и урбанистичко планирање									
4		620			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			54/1	423	Услуге по уговору	600.000,00	0,00		0,00
Укупно за ПА 0001 – Просторно и урбанистичко планирање						600.000,00	0,00		0,00
Функц. клас. 630 – Водоснабдевање									
Програм 1102 – Комуналне делатности									
ПА 0008 – Управљање и снабдевање водом за пиће									
4		630			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			55/0	423	Услуге по уговору	1.400.000,00	1.299.100,00		92,79
			56/0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	800.000,00	713.815,00		89,23
Укупно за ПА 0008 – Управљање и снабдевање водом за пиће						2.200.000,00	2.012.915,00		91,50
Функц. клас. 640 – Улична расвета24960									
Програм 1102 – Комуналне делатности									
ПА 0001 – Управљање/одржавање јавним осветљењем									
4		640			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			57/0	423	Услуге по уговору	600.000,00	599.700,00		99,95
Укупно за ПА 0001 – Управљање/одржавање јавним осветљењем						600.000,00	599.700,00		99,95
Функц. клас. 660 – Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту									
Програм 1102 – Комуналне делатности									
ПА 0006 – Одржавање гробаља и погребне услуге									
4		660			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			58/0	424	Специјализоване услуге	650.000,00	596.800,00		91,81
Укупно за ПА 0006 – Одржавање гробаља и погребне услуге						650.000,00	596.800,00		91,81
Функц. клас. 740 – Услуге јавног здравства									
Програм 1801 – Здравствена заштита									
ПА 0001 – Функционисање установа примарне здравствене заштите									
4		740			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			59/0	464	Текуће дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	3.850.000,00	3.381.552,99		87,83
Укупно за ПА 0001 – Функционисање установа примарне здравствене заштите						3.850.000,00	3.381.552,99		87,83
4		740	Мртвозорство						
			59/2	424	Специјализоване услуге	150.000,00	32.812,50		21,87
Укупно за мртвозорство						150.000,00	32.812,50		21,87
Пројекат 1801-01 Пројекат унапређења здравствене заштите становништва општине Црна Трава									
4		740			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			60/0	464	Текуће дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	4.150.000,00	4.054.736,90		97,70
Укупно за Пројекат 1801-01 Пројекат унапређења здравствене заштите становништва општине Црна Трава						4.150.000,00	4.054.736,90		97,70

Функц. клас. 810 – Услуге рекреације и спорта									
Програм 1301 –Развој спорта и омладине									
ПА 0001 – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима									
4		810			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			61/0	481	Дотације невладиним организацијама	900.000,00	791.470,71		87,94
Укупно за ПА 0001 – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима						900.000,00	791.470,71		87,94
Функц. клас. 810 – Услуге рекреације и спорта									
Програм 14 –Развој спорта и омладине									
ПА 0005 – Спровођење омладинске политике									
4		810			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			62/0	481	Дотације невладиним организацијама	850.000,00	746.494,91		87,82
Укупно за ПА 0005 – Спровођење омладинске политике						850.000,00	746.494,91		87,82
Функц. клас. 820 – Услуге културе									
Програм 1201 – Равој културе и информисања									
ПА 0003 - Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа									
4		820			ОПШТИНСКА УПРАВА				
Пројекат 1201-5001 ПРОЈЕКАТ ИЗГРАДЊЕ ДОМА КУЛТУРЕ У МЗ ПРЕСЛАП									
		820	62/1	511	Зграде и грађевински објекти	980.000,00	971.438,76		99,13
Укупно за пројекат 1201-5001 ПРОЈЕКАТ ИЗГРАДЊЕ ДОМА КУЛТУРЕ У МЗ ПРЕСЛАП						980.000,00	971.438,76		99,13
Функц. клас. 830 – Услуге еминтовања и штампања									
Програм 1201 – Равој културе и информисања									
ПА 0003 - ПА 0004 - Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања									
4		830			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			63/0	423	Услуге по уговору	450.000,00	450.000,00		100,00
Укупно за ПА 0004 - Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања						450.000,00	450.000,00		100,00
Функц. клас. 860 – Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту									
Програм 1201 – Равој културе и информисања									
ПА 0003 – Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа									
4		860			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			64/0	481	Дотације невладиним организацијама	4.000.000,00	3.405.444,00		85,14
ПА 0003 – Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа						4.000.000,00	3.405.444,00		85,14
Функц. клас. 912 – Основно образовање									
Програм 2002 – ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ									
ПА 0001 – Функционисање основних школа									
4		912			ОПШТИНСКА УПРАВА				
			65/0	463	Трансфери другим нивоима власти	6.040.000,00	6.013.954,59		99,57
Укупно за ПА 0001 – Функционисање средњих школа						6.040.000,00	6.013.954,59		99,57

Функц. клас. 920 – Средње образовање										
Програм 2003 – Средње образовање и васпитање										
ПА 0001 – Функционисање средњих школа										
4		920			ОПШТИНСКА УПРАВА					
			66/0	463	Трансфери другим нивоима власти	5.055.000,00	4.635.641,33		91,70	
Укупно за ПА 0001 – Функционисање средњих школа						5.055.000,00	4.635.641,33		91,70	
Глава 4.01 ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА МЛАДОСТ										
Функц. клас. 911 – Предшколско образовање										
Програм 2001– Предшколско образовање и васпитање										
ПА 0001 – Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања										
4.01		911			ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА МЛАДОСТ					
			67/0	411	Плате и додаци запослених	6.085.000,00	6.079.069,86		99,90	
			68/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.045.000,00	981.769,79		93,95	
			69/0	413	Накнаде у натура	90.000,00	65.388,00		72,65	
			70/0	414	Социјална давања запосленима	140.000,00	0,00		0,00	
			71/0	415	Накнада трошкова за запослене	470.000,00	468.661,00		99,71	
			72/0	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	55.000,00	51.264,50		93,21	
			73/0	421	Стални трошкови	962.000,00	885.195,82	200.000,00	195.000,26	92,96
			74/0	422	Трошкови путовања	85.000,00	68.614,99	10.000,00	0,00	72,23
			75/0	423	Услуге по уговору	254.000,00	122.634,35	50.000,00	45.918,00	55,44
			76/0	424	Специјализоване услуге	45.000,00	37.140,00	50.000,00	46.105,56	87,63
			77/0	425	Текуће поправке и одржавање	680.000,00	98.965,03	60.000,00	16.016,00	15,54
			78/0	426	Материјал	200.000,00	67.444,60	430.000,00	380.876,92	71,16
			79/0	482	Порези, обавезне таксе и казне	25.000,00	17.881,28			71,52
			80/0	512	Машине и опрема	200.000,00	63.798,00			31,90
Укупно за ПА 0001 – Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања						10.336.000,00	9.007.827,22	800.000,00	683.926,74	87,03
Укупно за Главу 4.01 УСТАНОВА МЛАДОСТ						10.336.000,00	9.007.827,22	800.000,00	683.926,74	87,03
Глава 4.02 ОПШТИНСКА БИБЛИОТЕКА СЕСТРЕ СТОЈАНОВИЋ										
Функц. клас. 820 – Услуге културе										
Програм 1201 – Развој културе и информисања										
ПА 0001 – Функционисање локалних установа културе										
4.02		820			ОПШТИНСКА БИБЛИОТЕКА СЕСТРЕ СТОЈАНОВИЋ					
			81/0	411	Плате и додаци запослених	1.910.000,00	1.653.479,53		86,57	
			82/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	286.000,00	267.036,93		93,37	
			83/0	413	Накнаде у натура	40.000,00	40.000,00		100,00	
			83/1	414	Социјална давања запосленима	200.000,00	75.353,00		37,67	
			84/0	421	Стални трошкови	1.040.000,00	709.882,98		68,26	
			85/0	422	Трошкови путовања	60.000,00	37.550,70	50.000,00	49.160,92	76,10
			86/0	423	Услуге по уговору	760.000,00	313.896,24	130.000,00	129.999,40	56,19
			87/0	425	Текуће поправке и одржавање	450.000,00	0,00		0,00	
			88/0	426	Материјал	140.000,00	104.120,00	15.000,00	0,00	67,17
			89/0	482	Порези, обавезне таксе и казне	10.000,00	0,00		0,00	
			90/0	512	Машине и опрема	450.000,00	270.377,60	135.000,00	49.999,00	54,76

Укупно за ПА 0001 – Функционисање локалних установа културе					5.246.000,00	3.468.696,98	330.000,00	229.159,32	66,32
Укупно за Главу 4.02 ОПШТИНСКА БИБЛИОТЕКА СЕСТРЕ СТОЈАНОВИЋ					5.246.000,00	3.468.696,98	330.000,00	229.159,32	66,32
Глава 4.03 ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА									
Функц. клас. 473 - Туризам									
Програм 1502 – Развој туризма									
ПА 0002 – Промоција туристичке понуде									
4.03		473			ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА				
			91/0	411	Плате, додаци и накнаде	1.851.000,00	1.647.219,84		88,99
			92/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	290.000,00	266.025,97		91,73
			92/1	415	Накнаде трошкова за запослене	60.000,00	47.869,00		79,78
			93/0	421	Стални трошкови	315.000,00	164.561,37		52,24
			94/0	422	Трошкови путовања	60.000,00	38.844,12		64,74
			95/0	423	Услуге по уговору	210.000,00	71.661,37		34,12
			96/0	425	Текуће поправке и одржавање	100.000,00	0,00		0,00
			97/0	426	Материјал	600.000,00	459.844,00		76,64
			98/0	511	Зграде и грађевински објекти	335.000,00	33.198,00		9,91
Укупно за ПА 0002 – Промоција туристичке понуде					3.821.000,00	2.729.223,67			71,43
Укупно за Главу 4.03 ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА					3.821.000,00	2.729.223,67			71,43
Глава 4.04 МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ									
Функц. клас. 160 – Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту									
Програм 0602 – Опште услуге локалне самоуправе									
ПА 0002 – Функционисање месних заједница									
4.04		160			МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
			99/0	411	Плате и додаци запослених	732.000,00	672.739,47		91,90
			100/0	412	Социјални доприноси на терет послодавца	120.000,00	108.647,41		90,54
			101/0	421	Стални трошкови	2.750.000,00	2.234.054,01		81,24
			102/0	422	Трошкови путовања	100.000,00	45.202,44		45,20
			103/0	423	Услуге по уговору	150.000,00	60.000,00		40,00
			104/0	425	Текуће поправке и одржавање	100.000,00	0,00		0,00
			105/0	426	Материјал	300.000,00	39.280,00		13,09
Укупно за ПА 0002 – Функционисање месних заједница					4.252.000,00	3.159.923,33			74,32
Укупно за Главу 4.04 МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ					4.252.000,00	3.159.923,33			74,32
УКУПНО ЗА РАЗДЕО 4 ОПШТИНСКА УПРАВА					208.883.000,00	167.533.321,16	10.200.000,00	9.980.660,71	81,02
УКУПНОЗА БК 1 ОПШТИНА ЦРНА ТРАВА					224.465.000,00	181.790.422,87	10.200.000,00	9.980.660,71	81,72

ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 12.

Завршни рачун буџета, општине Црна Трава садржи:

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2022. године;
- 2) Биланс прихода и расхода у периоду 01.01.2022. до 31.12.2022. године;
- 3) Извештај о капиталним расходима и финансирању у периоду 01.01.2022. до 31.12.2022. године;
- 4) Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године;
- 5) Извештај о извршењу буџета у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године;
- 6) Објашњење великих одступања између одобрених средстава и извршења у 2022. години;
- 7) Извештај о примљеним донацијама и кредитима, домаћим и страним, као и извршеним отплатама кредита, усаглашеним са информацијама садржаним у извештајима о новчаним токовима у 2022. години;
- 8) Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве у 2022. години;
- 9) Извештај о гаранцијама за 2022. годину,
- 10) Обавештење о екстерној ревизији

Обрасци и Извештаји су саставни део одлуке и налазе се као посебни прилози.

Члан 13.

Одлуку о завршном рачуну буџета општине за 2022. годину, заједно са Извештајем о извршењу Одлуке о буџету општине Црна Трава за период 01. јануар – 31. децембар 2022. године доставити Министарству финансија, Управи за трезор.

Члан 14.

Ову одлуку о завршном рачуну општине Црна Трава објавити у „Службеном гласнику града Лесковца“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА

Број: 06-119/2023-01
Датум: 22.06.2023. године

Председник,
Јоца Митић