

На основу члана 32 став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07) члана 2. Став1. Тачка 53. Закона о буџетском систему («Службени гласник РС», број 54/09, 73/2010, 101/10 и 101/11), члана 37. став 1. тачка 2. Статута општине Босилеград («Службени гласник Пчињског округа», број 16/08 и 20/09), Скупштина општине Босилеград на седници одржаној дана 13.06.2013. године, **д о н е л а ј е.**

**ОДЛУКУ
О УСВАЈАЊУ ЗАВРШНОГ РАЧУНА БУЏЕТА ОПШТИНЕ БОСИЛЕГРАД ЗА 2012. ГОДИНУ**

Члан 1.

Остварени текући приходи и примања, као и извршени расходи и издаци у завршном рачуну Општине Босилеград у 2012.години износе:

1. Укупно остварени текући приходи и примања 393.735.000,00
2. Део нераспоређеног вишка из претходне године који се користи за покриће расхода текуће године..... 28.247.000,00
3. Укупан износ остварених расхода и издатака..... 368.714.000,0
4. Утрошена средства текућих прихода за отплату камата..... 63.000,00
5. Вишак прихода (суфицит)..... 53.205.000,00

Члан 2.

Примања и издаци буџета Општине Босилеград за 2012.годину, примања и издаци по основу продаје, односно набавке нефинансијске имовине и задуживања и отплате дуга, утврђени су у следећим износима:

РАЧУН ФИНАНСИРАЊАЗА 2012.ГОДИНУ				
ОПИС	Шифра економске класификације	Извршење са извора 01	извршење са осталих извора	укупно извршење
1	2	3	3	3
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	366.153.287,62	27.582.311,79	393.735.599,41
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	7			
1. Порески приходи	71			
1.1Порез на доходак грађана	711	63.956.865,74		63.956.865,74
1.2.Порез на фонд зарада	712	0,00		0,00
1.3 Порез на имовину	713	5.696.029,11		5.696.029,11
2.Непорески приходи				
Порез на добра и услуге	714	2.118.235,82		2.118.235,82
Други порези	716	37.123.137,31		37.123.137,31
Приходи од имовине	741	4.931.815,30		4.931.815,30
Приходи од продаје добара и услуге	742	1.543.374,60	508.052,44	2.051.427,04
2.4.Донације и трансфери				
Донације	731+732	1.161.235,81	11.896.103,70	13.057.339,51
Трансфери	7331+7332	248.219.015,00	812.028,42	249.031.043,42
2.5. Приходи настали употребом јавних средстава				

Новчане казне и одузета имовинска корист	743	215.400,00		215.400,00
2.6 Остали порески приходи				
Добровољни трансфери од физићких и правних лица	744	0,00	727.015,58	727.015,58
Мешовити и неодређени приходи	7451	1.032.862,90	4.729.202,13	5.762.065,03
Меморандумске ставке за рефундацију расхода	771+772	155.316,03	3.689.832,80	3.845.148,83
Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	781		402.494,96	402.494,96
3. примања од продаје нефинансијске имовине	8		4.817.581,76	4.817.581,76
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1+4	333.446.475,37	35.331.328,88	368.777.804,25
1. Текући расходи		329.237.479,78	18.228.248,88	347.465.728,66
1.1. Расходи за запослене	41	134.418.987,48	1.781.688,75	136.200.676,23
1.2. Коришћење роба и услуга	42	89.174.082,98	16.109.445,69	105.283.528,67
1.3. Амортизација и употреба средстава за рад	43			0,00
1.4. Отплата камата	44	5.470.880,18	200.631,92	5.671.512,10
1.5. субвенције	45	28.421.343,70	22.000,00	28.443.343,70
1.6. Социјална заштита из буџета	47	16.083.818,38	0,00	16.083.818,38
1.7. Остали расходи	48+49	15.296.382,33	114.482,52	15.410.864,85
2. Трансфери	463	40.371.984,73	0,00	40.371.984,73
3. Дотације и трансфери	464+465			0,00
4. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	4.208.995,59	17.040.080,00	21.249.075,59
5. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62			
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0,00		
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0,00	63.000,00	
А. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА				
Укупни приходи и примања остварени по основу продаје нефинансијске имовине	7+8	366.153.287,62	27.582.311,79	393.735.599,41
Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	4+5+6	333.446.475,37	35.331.328,88	368.777.804,25
Буџетски суфицит/дефицит	(7+8)- (4+5+6)	32.706.812,25	-7.749.017,09	24.957.795,16
Укупни фискални суфицит/дефицит				
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА				
Примања од продаје финансијске имовине				
Издаци за отплату главнице дуга				
нето финансирање				
Укупни фискални суфицит/дефицит				

4.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	3	16.244.508,00	12.002.768,65	28.247.276,65
4.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ 2012.г(салдо)		48.951.320,25	4.253.751,56	53.205.071,81

Члан 3.

У консолидованом Билансу стања на дан 31.12.2012. године(Образац број 1) утврђена је укупна актива у износу од 422.165.000,00 динара и укупна пасива у износу од 422.165.000,00 динара

(у хиљадама динара)

Број конта	Опис	Износ текуће године		
		Бруто	Исправка вредности	Нето (5 – 6)
2	3	5	6	7
	АКТИВА			
000000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1002 + 1020)	391.973	53.279	338.694
100000	ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА	83.471	0	83.471
	УКУПНА АКТИВА	475.444	53.279	422.165
351000	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА			0

Број конта	Опис	Износ	
		Претходна година	Текућа година
2	3	4	5
	ПАСИВА		
200000	ОБАВЕЗЕ	25.086	29.267
300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	94.717	392.898
311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима	69.628	329.227
311200	Нефинансијска имовина у залихама	1.208	6.201

311300	Исправка вредности сопствених извора нефинансијске имовине, у сталним средствима, за набавке из кредита	2.232	
311400	Финансијска имовина		
311500	Извори новчаних средстава	7.301	7.448
311600	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у току једне године		5.389
311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година	133	358
311900	Остали сопствени извори	36	8.584
321121	Вишак прихода и примања – суфицит	8.808	53.205
321122	Мањак прихода и примања – дефицит		
321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	9.835	128
321312	Дефицит из ранијих година		6.864
	УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1214)	119.803	422.165
352000	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		

Члан 4.

У билансу прихода и расхода у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2012.године (Образац број 2) утврђени су

(у хиљадама динара)

Опис	Текућа година
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 7+9)	393.735
ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (2класа 4 + класа5)	368.714
Вишак прихода и примања - буџетски суфицит	25.021
Мањак прихода и примања - буџетски дефицит	0
КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА	28.247

БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА

(у хиљадама динара)

Конто	Опис	Текућа година
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	393.735
700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	388.918
800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4.817
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	368.714
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	347.466
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	21.248
	УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	
	Вишак прихода и примања - буџетски суфицит	25.021
	Мањак прихода и примања - буџетски дефицит	0
	КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА	28.247
	Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	28.247
	Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине	
	Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	
	Износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита	
	Износ приватизационих примања коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	
	ПОКРИЋЕ ИЗВРШЕНИХ ИЗДАТАКА ИЗ ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	63
	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату обавеза по кредитима	63
	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за набавку финансијске имовине	
321121	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ	53.205

321122	МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - ДЕФИЦИТ	0
	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА – СУФИЦИТ (ЗА ПРЕНОС У НАРЕДНУ ГОДИНУ)	0
	Део вишка прихода и примања наменски опредељен за наредну годину	
	Нераспоређени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину	

Члан 5.

У консолидованом извештају о капиталним примањима и издацима за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.г (Образац број 3) утврђена су укупна примања у износу од 4.817.000,00 динара и укупни издаци у износу од 21.311.000,00 динара

ИЗВЕШТАЈ О КАПИТАЛНИМ ИЗДАЦИМА И ПРИМАЊИМА
(у хиљадама динара)

Кonto	Опис	Текућа година
800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4.817
900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0
	ИЗДАЦИ	21.311
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	21.248
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА	16.434
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	63
	ВИШАК ПРИМАЊА	0
	МАЊАК ПРИМАЊА	16.494

Члан 6.

У консолидованом извештају о новчаним токовима за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.г (образац број 4) утврђени су укупни новчани приливи у износу од 393.735.000,00 динара и укупни новчани одливи у износу од 368.777.000,00 динара и салдо на жиро рачуну буџета на крају године у износу од 55.104.000,00 динара.

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

(у хиљадама динара)

Кonto	Опис	Текућа година
	НОВЧАНИ ПРИЛИВИ	393.735
700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	388.918
800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4.817
900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0
	НОВЧАНИ ОДЛИВИ	368.777
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	347.466
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	21.248
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	63
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	63
611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА	63
	ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	24.958
	МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	0
	САЛДО ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ	29.981
	КОРИГОВАНИ ПРИЛИВИ ЗА ПРИМЉЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ	393.873
	КОРИГОВАНИ ОДЛИВИ ЗА ИСПЛАЋЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ	368.750
	САЛДО ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ГОДИНЕ	55.104

Члан 7.

У консолидованом извештају о извршењу буџета за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.г (образак број 5) утврђени су укупни је укупнан вишак прихода и примања- буџетски суфицит у износу од 25.021.000,00 динара, између укупних текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 393.735.000,00 динара и укупних текућих расхода и издатака за нефинансијску имовину у износу од 368.777.000,00 динара по нивоима финансирања из : Републике, АП, града, донација и осталих извора:

ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА

(у хиљадама динара)

Број конта	Опис	Износ планираних прихода из буџета	Износ остварених прихода и примања						
			Укупно (од 6 до 11)	Приходи из буџета				Из донација	Из осталих извора
				Републике	Аутономне покрајине	Општине града	ОСО		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	521.517	393.735	2.247	0	366.152	0	12.465	12.871
700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	521.517	388.918	2.247	0	366.152	0	12.465	8.054
800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	4.817	0	0	0	0	0	4.817
900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	100	0	0	0	0	0	0	0
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	521.617	393.735	2.247	0	366.152	0	12.465	12.871
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	535.560	368.714	2.247	0	333.445	0	19.815	13.207
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	482.657	347.466	1.774	0	329.236	0	8.221	8.235
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	52.903	21.248	473	0	4.209	0	11.594	4.972
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	63	0	0	0	0	0	63
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	535.560	368.777	2.247	0	333.445	0	19.815	13.270
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	521.517	393.735	2.247	0	366.152	0	12.465	12.871

	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	535.560	368.714	2.247	0	333.445	0	19.815	13.207
	Вишак прихода и примања – буџетски суфицит	0	25.021	0	0	32.707	0	0	0
	Мањак прихода и примања – буџетски дефицит	14.043	0	0	0	0	0	7.350	336
900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	100	0	0	0	0	0	0	0
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	63	0	0	0	0	0	63
	ВИШАК ПРИМАЊА	100	0	0	0	0	0	0	0
	МАЊАК ПРИМАЊА	0	63	0	0	0	0	0	63
	ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	0	24.958	0	0	32.707	0	0	0
	МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	13.943	0	0	0	0	0	7.350	399

ПОСЕБАН ДЕО

Члан 8.

Укупно остварени текући приходи и примања према економској класификацији у динарима износе:

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Економска класификација	ОПИС	планирани приходи буџета	остварени приходи буџета извор 01	%	планирани приходи из осталих извора	остварени приходи из осталих извора	%	укупно планирани приходи буџета	укупно остварени приходи буџета -консолидовани	%
		1	2		3	4		5(1+3)	6(2+4)	7
711000	Порези на доходак и добит									
711110	Порези на зараде	51.300.000,00	54.258.221,86	105,77				51.300.000,00	54.258.221,86	105,77
711120	Порези на приходе од самосталне делатности	2.700.000,00	3.187.065,66	118,04				2.700.000,00	3.187.065,66	118,04
711140	Порези на приходе од имовине	600.000,00	503.998,40	84,00				600.000,00	503.998,40	84,00
711180	Месни самодопринос	5.000,00	0,00	0,00				5.000,00	0,00	0,00
711190	Порез на друге приходе	3.800.000,00	6.007.579,82	158,09				3.800.000,00	6.007.579,82	158,09
	УКУПНО	58.405.000,00	63.956.865,74	109,51				58.405.000,00	63.956.865,74	109,51

712100	Порез на фонд зарада	100.000,00	0,00	0,00				100.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО	100.000,00	0,00	0,00				100.000,00	0,00	0,00
713000	Порез на имовину							0,00	0,00	
713120	Порез на имовину	4.400.000,00	4.565.584,22	103,76				4.400.000,00	4.565.584,22	103,76
713310	Порез на наслеђе и поклон	500.000,00	228.555,48	45,71				500.000,00	228.555,48	45,71
713420	Порез на капиталне трансакције	1.500.000,00	901.889,41	60,13				1.500.000,00	901.889,41	60,13
	УКУПНО	6.400.000,00	5.696.029,11	89,00				6.400.000,00	5.696.029,11	89,00
714000	Порез на добра и услуге							0,00	0,00	
714420	Комуналне таксе за приређивање муз. Програма	50.000,00	0,00	0,00	0,00			50.000,00	0,00	0,00
714440	Средства за противпожарну заштиту	15.000,00	0,00	0,00				15.000,00	0,00	0,00
714510	Порези, таксе и накнаде на моторна возила	1.400.000,00	1.599.760,00	114,27				1.400.000,00	1.599.760,00	114,27
714540	Накнада за коришћење добара од општег интереса	400.000,00	308.124,40	77,03				400.000,00	308.124,40	77,03
714550	Боравишне таксе	250.000,00	142.140,00	56,86				250.000,00	142.140,00	56,86
714560	Општинске накнаде	100.000,00	68.211,42	68,21				100.000,00	68.211,42	68,21
	УКУПНО	2.215.000,00	2.118.235,82	95,63				2.215.000,00	2.118.235,82	
716000	Други порези							0,00	0,00	
716110	Комуналне таксе на фирму	34.000.000,00	37.123.137,31	109,19	0,00			34.000.000,00	37.123.137,31	109,19
	УКУПНО	34.000.000,00	37.123.137,31	109,19				34.000.000,00	37.123.137,31	109,19
730000	Донације и трансфери							0,00	0,00	
731000	Донације од иностраних држава							0,00	0,00	
731150	Текуће донације од иностранства	6.000.000,00	1.161.235,00	19,35	35.000.000,00	11.896.103,70		41.000.000,00	13.057.338,70	31,85
	УКУПНО	6.000.000,00	1.161.235,00	19,35	35.000.000,00	11.896.103,70	33,99	41.000.000,00	13.057.338,70	31,85
732000	Донације од међународних организација							0,00	0,00	
732150	Текуће донације од међународних организација у корист општине	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.000.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.000.000,00	0,00	0,00
733000	Трансфери од других нивоа власти							0,00	0,00	
733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	307.132.889,00	247.219.015,00	80,49	2.428.000,00	812.028,42	33,44	309.560.889,00	248.031.043,42	80,12
733250	Капитални наменски трансфери од др. нивоа власти у корист општина	29.040.890,00	1.000.000,00	3,44				29.040.890,00	1.000.000,00	3,44
	УКУПНО	336.173.779,00	248.219.015,00	73,84	2.428.000,00	812.028,42	33,44	338.601.779,00	249.031.043,42	73,55
741000	Приходи од имовине							0,00	0,00	
741150	Кamate на средства консолидованог рачуна трезора	600.000,00	1.559.917,30	259,99	0,00	0,00		600.000,00	1.559.917,30	259,99

741510	Нак.за коришћење прир. добара	4.000.000,00	3.029.077,80	75,73				4.000.000,00	3.029.077,80	75,73
741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	500.000,00	254.262,52	50,85				500.000,00	254.262,52	50,85
741530	Комунална такса за коришћење грађ. Земљишта	100.000,00	59.704,00	59,70				100.000,00	59.704,00	59,70
741550	Накнада за коришћење добара од општег интереса	500.000,00	28.853,68	5,77				500.000,00	28.853,68	5,77
	УКУПНО	5.700.000,00	4.931.815,30	86,52	0,00	0,00		5.700.000,00	4.931.815,30	86,52
742000	Продаја добара и услуга							0,00	0,00	
742150	Приходи од закупа	300.000,00	280.896,00	93,63	650.000,00	508.052,44	78,16	950.000,00	788.948,44	83,05
742250	Општинске административне таксе	250.000,00	235.552,00	94,22				250.000,00	235.552,00	94,22
742350	Приходи општинских органа	1.000.000,00	1.026.926,60	102,69				1.000.000,00	1.026.926,60	102,69
	УКУПНО	1.550.000,00	1.543.374,60	99,57	650.000,00	508.052,44	78,16	2.200.000,00	2.051.427,04	93,25
743000	Новчане казне за прекршаје							0,00	0,00	
743350	Новчане казне за прекршаје	180.000,00	215.400,00	119,67	0,00	0,00		180.000,00	215.400,00	119,67
	УКУПНО	180.000,00	215.400,00	119,67	0,00	0,00		180.000,00	215.400,00	119,67
	Добровољни трансфери од физичких и правних лица							0,00	0,00	
744000	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	360.000,00	0,00	0,00	0,00	727.015,58		360.000,00	727.015,58	201,95
	УКУПНО	360.000,00	0,00	0,00	0,00	727.015,58		360.000,00	727.015,58	201,95
745000	Мешовити и неодређени приходи							0,00	0,00	
745150	Остали општински приходи	2.000.000,00	1.032.862,90	51,64	28.155.130,00	4.729.202,13	16,80	30.155.130,00	5.762.065,03	19,11
	УКУПНО	2.000.000,00	1.032.862,90	51,64	28.155.130,00	4.729.202,13	16,80	30.155.130,00	5.762.065,03	19,11
771000	Меморандумска ставка							0,00	0,00	
771110	Меморандумска ставка за рефундацију расхода	200.000,00	155.316,03	77,66	0,00	3.689.832,80		200.000,00	3.845.148,83	1.922,57
	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу									
781						402.494,96		0,00	402.494,96	
	УКУПНО	200.000,00	155.316,03	77,66	0,00	4.092.327,76		200.000,00	4.247.643,79	2.123,82
8	Примања од продаје нефинансијске имовине	0,00				4.817.581,76		0,00	4.817.581,76	
	УКУПНО					4.817.581,76		0,00	4.817.581,76	
921000	Примања од продаје домаћих акција и капитала		0,00		0,00			0,00	0,00	
921950	Примања од продаје домаћих акција и капитала	100.000,00	0,00	0,00		0,00		100.000,00	0,00	0,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ БУЏЕТА ЗА 2012. Годину	455.383.779,00	366.153.286,81	80,41	66.233.130,00	27.582.311,79	41,64	521.616.909,00	393.735.598,60	75,48

Члан 9.

Укупно планирани и остварени текући расходи и издаци према економској класификацији у динарима износе:

Економска класификација	ОПИС	План расхода и издатака из буџета	Извршени расходи и издаци по изворима финансирања				Укупно извршени расходи и издаци	%
			Извршени расходи и издаци из буџета Општине извор 01	Извршени расходи и издаци из сопствених прихода буџетских корисника извор 04	Извршени расходи и издаци из средстава буџета Републике извор 07	Извршени расходи и издаци из средстава од донација извор 05		
1	2							
	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ							
411	Плате, додаци и нак. запосленима	127.093.031,00	111.322.130,50	1.268.031,18	79.893,00	0,00	112.670.054,68	88,65
412	Социјални доприноси	22.756.128,00	19.451.394,00	215.186,57	53.505,00		19.720.085,57	86,66
413	Накнаде у натура	400.000,00	130.321,00	0,00	0,00		130.321,00	32,58
414	Социјална давања запосленима	2.398.500,00	617.720,98	0,00	40.413,00		658.133,98	27,44
415	Накнаде за запослене	196.270,00	184.737,00		8.260,00		192.997,00	98,33
416	Накнаде за рад скупштинских тела и комисија, награде и бонуси.	3.508.770,00	2.712.684,00	116.400,00	0,00		2.829.084,00	80,63
	УКУПНО	156.352.699,00	134.418.987,48	1.599.617,75	182.071,00	0,00	136.200.676,23	87,11
	КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛУГА							
421	Стални трошкови	11.283.171,00	7.267.615,75	681.346,00	380.448,68	26.626,55	8.356.036,98	74,06
422	Трошкови путовања	5.393.820,00	4.725.504,73	324.260,60	39.040,00	643.036,00	5.731.841,33	106,27
423	Услуге по уговору	42.004.973,00	32.373.057,42	188.044,85	32.041,00	2.672.667,25	35.265.810,52	83,96
424	Специјализоване услуге	25.175.748,00	16.574.212,34	2.720.755,44	66.550,00	1.566.093,18	20.927.610,96	83,13
425	Услуге за одржавање	11.250.730,00	8.196.346,90	681.960,00	47.182,25	2.998.000,00	11.923.489,15	105,98
426	Материјал	24.146.000,00	20.037.345,84	1.698.286,65	1.024.739,16	291.000,00	23.051.371,65	95,57
431	Амортизација	0,00	0,00	52.000,0	0,00	0,00	52.000,00	
441	Отплата камата	7.500.000,00	5.470.880,18	174.000,00	0,00	0,00	5.644.880,10	75,62
	УКУПНО	126.754.442,00	94.644.963,16	6.520.653,54	1.590.001,09	8.197.422,98	110.953.040,77	87,53
	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ							

	КОРПОРАЦИЈАМА							
451	Субвенције јавним нефинансијским корпорацијама	102.855.415,00	28.421.343,70	0,00	0,00	22.000,00	28.443.343,70	27,65
454	Субвенције послодавцима за отварање радних места	8.000.000,00	0,00				0,00	0,00
	УКУПНО	110.855.415,00	28.421.343,70	0,00	0,00	22.000,00	28.443.343,70	25,66
	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ							
463	Трансфери осталим нивоима власти	50.914.402,00	40.371.984,73	0,00	0,00	0,00	40.371.984,73	79,29
	УКУПНО	50.914.402,00	40.371.984,73	0,00	0,00	0,00	40.371.984,73	79,29
	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА							
472	Накнаде за социјалну заштиту	17.004.000,00	16.083.818,38	0,00	0,00	0,00	16.083.818,38	94,59
	УКУПНО	17.004.000,00	16.083.818,38	0,00	0,00	0,00	16.083.818,38	94,59
	ОСТАЛИ ИЗДАЦИ							
481	Донације невладиним организацијама	15.345.396,00	12.513.278,69	7.850,00	0,00	0,00	12.521.128,69	81,60
482	Порези и таксе	4.361.592,00	2.149.759,08	31.022,52	2.000,00	0,00	2.182.781,60	50,05
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	921.184,00	633.344,56	73.610,00	0,00	0,00	706.954,56	76,74
484	Средства за елементарне непогоде	150.387,00				0,00	0,00	0,00
	УКУПНО	20.778.559,00	15.296.382,33	112.482,52	2.000,00	0,00	15.410.864,85	74,17
	ОСНОВНА СРЕДСТВА							
511	Зграде и грађевински објекти	36.117.800,00	842.480,35		0,00	0,00	842.480,35	2,33
512	Машине и опрема	16.191.544,00	3.288.426,71	156.211,00	472.682,00	11.594.000,00	15.511.319,71	95,80
515	Набавка књига у библиотеци	242.556,00	78.088,53	3.283,00	0,00	0,00	81.371,53	33,55
523	Роба на залихама за даљу продају	0,00	0,00	4.813.904,00	0,00	0,00	4.813.904,00	
541	Земљиште	350.000,00	0,00				0,00	0,00
	УКУПНО	52.901.900,00	4.208.995,59	4.973.398,00	472.682,00	11.594.000,00	21.249.075,59	40,17
	БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА							
499	Стална резерва	300.000,00	0,00				0,00	0,00
499	Текућа резерва	2.000.000,00	0,00				0,00	0,00
	УКУПНО	2.300.000,00	0,00				0,00	0,00
	УКУПНО РАСХОДИ ЗА 2012.ГОДИНУ	537.861.417,00	333.446.475,37	13.206.151,81	2.246.754,09	19.813.422,98	368.712.804,25	68,55

Члан 10.

Укупно планирани и остварени текући расходи и издаци са извора 01 према организационој класификацији у динарима износе:

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Шифра буџ. к.	раздео	Глава	Функција	Позиција	Економска класификација	О П И С	план са извора 1	извршење са извора 01	%	напомена
	1	2	3	4	5	6				
0,46	1	1	110			Скупштина и општинско веће				
			110	1	416	Накнада за рад скупштинских тела и комисија	2.300.000,00	2.594.532,00	112,81	употреба текуће буџетске резерве
			110	2	421	Стални трошкови	4.852.059,00	4.624.811,83	95,32	
			110	3	422	Трошкови путовања	1.110.000,00	793.930,00	71,53	
			110	4	423	Услуге по уговору	11.300.000,00	11.220.531,45	99,30	
			110	5	424	Специјализоване услуге	250.000,00	209.848,64	83,94	
			110	6	425	Текуће поправке	740.000,00	743.092,70	100,42	употреба текуће буџетске резерве
			110	7	426	Материјал	2.114.000,00	2.203.936,57	104,25	употреба текуће буџетске резерве
			110	8	472	Накнада за социјал.заштиту	5.500.000,00	5.092.298,02	92,59	
			110	9	482	Порези и таксе	250.000,00	211.254,12	84,50	
			110	10	483	Новчане казне и пенали пор. Суд.	450.000,00	428.170,06	95,15	
			110	11	484	Накнада штете од ел. непогода	150.387,00	0,00	0,00	
			110	12	511	Израда пројектне документације	0,00	0,00		
			110	13	512	Машине и опрема	410.000,00	388.720,69	94,81	
						УКУПНО РАЗДЕО 1	29.426.446,00	28.511.126,08	96,89	
0,46	2	1	130			Општинска управа				
			130	14	411	Плате, накнаде и додаци запослених	40.834.000,00	40.719.952,00	99,72	

			130	15	412	Социјални доприноси	7.310.000,00	7.133.402,00	97,58	
			130	16	414	Социјална давања запосленима	400.000,00	287.437,98	71,86	
			130			Накнада за вишак запослених	1.000.000,00		0,00	
			130	17	415	Накнаде за запослене	116.270,00	130.598,00	112,32	употреба текуће буџетске резерве
			130	18	416	Награде и бонуси радницима	500.000,00	56.382,00	11,28	
						УКУПНО РАЗДЕО 2	50.160.270,00	48.327.771,98	96,35	
0,46	3		820			Центар за културу				
			820	19	411	Плате, накнаде и додаци запослених	10.505.625,00	10.288.382,00	97,93	
			820	20	412	Социјални доприноси	1.880.507,00	1.746.421,00	92,87	
			820	21	414	Социјална давања запосленима	52.500,00	20.944,00	39,89	
						Накнада за вишак запослених	0,00	0,00		
			820	22	416	Награде и бонуси радницима	25.000,00	0,00	0,00	
			820	23	421	Стални трошкови	1.989.000,00	551.945,85	27,75	
			820	24	422	Трошкови путовања	350.000,00	277.111,92	79,17	
			820	25	423	Услуге по уговору	2.850.000,00	2.731.829,54	95,85	
			820	26	424	Специјализоване услуге	650.000,00	513.128,29	78,94	
			820	27	425	Услуге за одржавање	490.000,00	262.780,02	53,63	
			820	28	426	Материјал	800.000,00	794.306,03	99,29	
			820	29	482	Порези и таксе	1.250.000,00	387.742,46	31,02	
			820	30	483	Новчане казне и пенали пор. Суд.	228.184,00	178.184,50	78,09	
			820	31	511	Зграде и грађ објеката	105.000,00	0,00	0,00	
			820	32	512	Машине и опрема	2.260.000,00	1.607.627,28	71,13	
			820	33	515	Нематеријална имовина	110.000,00	18.724,57	17,02	
						УКУПНО РАЗДЕО 3	23.545.816,00	19.379.127,46	82,30	
0,46	4		820			Народна библиотека				
			820	34	411	Плате, накнаде и додаци запослених	6.371.195,00	6.229.895,00	97,78	
			820	35	412	Социјални доприноси	1.140.445,00	1.037.446,00	90,97	
			820	36	414	Социјална давања запосленима	80.000,00	70.147,00	87,68	
			820	37	416	Награде и бонуси радницима	61.770,00	61.770,00	100,00	
			820	38	421	Стални трошкови	708.837,00	421.856,97	59,51	

			820	39	422	Трошкови путовања	61.600,00	58.560,00	95,06	
			820	40	423	Услуге по уговору	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00	
			820	41	424	Специјализоване услуге	40.000,00	0,00	0,00	
						Текуће поправке и одржавање				
			820	42	425		288.230,00	212.941,47	73,88	
			820	43	426	Материјал	377.000,00	78.387,99	20,79	
			820	44	482	Порези и таксе	6.270,00	6.270,00	100,00	
			820	45	483	Новчане казне и пенали пор. суд.	223.000,00	26.990,00	12,10	
			820	46	511	Зграде и грађ објеката	132.800,00	0,00	0,00	
			820	47	512	Машине и опрема	80.544,00	80.543,19	100,00	
			820	48	515	Набавка књига и опреме	129.556,00	59.363,96	45,82	
						УКУПНО РАЗДЕО 4	12.501.247,00	11.144.171,58	89,14	
0,46	5		911			Друштвена брига о деци				
						Плате, нак. и додаци запослених				
			911	49	411		9.748.575,00	8.840.399,00	90,68	
			911	50	412	Социјални доприноси	1.744.995,00	1.543.244,00	88,44	
						Социјална давања запосленима				
			911	51	414		420.000,00	0,00	0,00	
						Накнада трош. за превоз на посао и са посла				
			911	52	415		80.000,00	54.139,00	67,67	
			911	53	416	Награде и бонуси радницима	240.000,00	0,00	0,00	
			911	54	421	Стални трошкови	940.000,00	431.146,75	45,87	
			911	55	422	Трошкови путовања	50.000,00	26.260,00	52,52	
			911	56	423	Услуге по уговору	560.000,00	437.169,00	78,07	
			911	57	424	Специјализоване услуге	180.000,00	121.990,00	67,77	
						Текуће поправке и одржавање				
			911	58	425		240.000,00	76.544,00	31,89	
			911	59	426	Материјал	610.000,00	366.337,71	60,06	
			911	60	482	Порези и таксе		0,00		
			911	61	512	Машине и опрема	100.000,00	82.200,00	82,20	
						УКУПНО РАЗДЕО 5	14.913.570,00	11.979.429,46	80,33	
0,46	6		620			ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ГЗП				
						Плате, накнаде и додаци запослених				
			620	62	411		44.640.836,00	39.585.009,00	88,67	
			620	63	412	Социјални доприноси	7.996.470,00	6.958.768,00	87,02	
			620	64	413	Накнаде у натури	250.000,00	130.321,00	52,13	
						Социјална давања запосленима				
			620	65	414		250.000,00	207.192,00	82,88	

			620	66	416	Накнада за рад управних и надзорних одбора и комисија	20.000,00	0,00	0,00		
			620	67	421	Стални трошкови	830.775,00	782.831,04	94,23		
			620	68	422	Трошкови путовања	74.200,00	70.580,00	95,12		
			620	69	423	Услуге по уговору	12.633.956,00	5.078.350,00	40,20		
			620	70	424	Специјализоване услуге	15.684.248,00	15.397.592,73	98,17		
			620	71	425	Текуће поправке и одржавање	7.226.000,00	6.437.904,93	89,09		
			620	72	426	Материјал	15.777.000,00	15.771.422,05	99,96		
			620	73	441	Отплата камата	6.000.000,00	5.470.880,18	91,18		
			620	74	482	Порези и таксе	2.132.322,00	1.297.975,50	60,87		
			620	75	483	Новчане казне по реш судова	10.000,00	0,00	0,00		
			620	76	512	Опрема и машине	11.900.000,00	883.463,00	7,42		
			620	77	541	Земљиште	100.000,00	0,00	0,00		
						УКУПНО РАЗДЕО 6	125.525.807,00	98.072.289,43	78,13		
						ФИЗИЧКА КУЛТУРА					
0,46	7		810			С Д"МЛАДОСТ"					
			810	78	411	Плате, накнаде и додаци запослених	5.770.807,00	5.658.493,50	98,05		
			810	79	412	Социјални доприноси	1.032.974,00	1.032.113,00	99,92		
				200	414	Социјална давања запосленима	32.000,00	32.000,00	100,00		
			810	80	421	Стални трошкови	457.500,00	455.023,31	99,46		
			810	81	422	Трошкови путовања	3.500.000,00	3.499.062,81	99,97		
			810	82	423	Услуге по уговору	10.684.637,00	10.105.177,43	94,58		
			810	83	424	Специјализоване услуге	355.000,00	331.652,68	93,42		
			810	84	425	Текуће поправке и одржавање	545.000,00	463.083,78	84,97		
			810	85	426	Материјал	823.000,00	822.955,49	99,99		
			810	86	482	Порези и таксе	305.000,00	246.517,00	80,83		
			810	87	511	Зграде и грађ објеката	880.000,00	842.480,35	95,74		
			810	88	512	Машине и опрема	250.000,00	245.872,55	98,35		
						УКУПНО РАЗДЕО 7	24.635.918,00	23.734.431,90	96,34		
	8					БУЏЕТСКИ ФОНДОВИ					
0.4602			320	133	451	Рад и функционисање цивилне заштите на територији Општине	200.000,00	0,00	0,00		

0,46		500	89	451	Општински фонд за заштиту животне средине	1.100.000,00	376.335,62	34,21	
0,46		320	90	451	Општински фонд за противпожарну заштиту	30.000,00	0,00	0,00	
0,46		630	91	451	Фонд за коришћење добара од општег интереса	100.000,00	0,00	0,00	
0,46		510	92	451	ЈП "УСЛУГА" Босилеград	17.456.691,00	21.859.979,59		
0,46					Награде и бонуси радницима	307.792,00			
					Набавка путничко-теренског возила	390.000,00			
					Материјални трошкови за рад Зоо службе	600.000,00			
					Субвенције за утрошену ел. ен.на пумпним пост. У Босилеграду и села Извор, набавка материјала и опреме идр.	1.500.000,00			
0,46					За приправнике волонтере	3.671.011,00			
0,46		110	93	451	Заједнички пројекти за развој општине са НО (ЦХФ И УНДП,ХЕЛП, ПБИЛД, ПРОГРЕС и др) и канцеларијом за одрживи развој општина	400.000,00	312.644,92	78,16	
0,46		110	94		Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПБИЛД "Пројекат унапређење квалитета и културе живота за потенцијалне мигранте"	490.000,00	221.919,46	45,29	
0,46		610	95	451	Гаранцијски фонд	10.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	96	451	Израда пројекта"Развој туризма "-ињегова реализација 1. фаза	100.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	97	451	изградња моста у Душановој улици преко реке Драговишнице	24.700.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	98	451	Пројекат изградња спортске сале и његова реализација	900.000,00	0,00	0,00	
0,46		420	99	451	Фонд за развој пољопривреде	1.000.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	100	451	Пројекат унапређење воћарства	2.000.000,00	1.907.712,00	95,39	
0,46		110	101	451	Израда пројектно -техничке документ. каптажа Рода вода	100.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	102	451	Реализација пројеката трансграничне сарадње	5.000.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	103	451	Завршетак пројекта изградња јаме за складиштење отпада	318.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	104	451	Пројекат куповина сточних вага	400.000,00	367.933,44	91,98	
0,46		110	105	451	Пројекат израда плана генералне регулације Босилеграда	3.351.000,00	0,00	0,00	
0,46		110	106	451	Пројекат израда просторног плана општине Босилеград	2.584.000,00	664.000,00	25,70	
0,46		110	107	451	Израда главног пројекта централног дела Босилеграда	139.780,00	0,00	0,00	

0,46			110	108	451	Реализација пројекта трансграничне сарадње"Балканска омладинска синтеза"	2.160.000,00	324.000,00	15,00	
0,46			110	109	451	Реализација пројекта трансграничне сарадње"Краиште-центар уникатних сорти воћних култура-КРОГ"	830.710,00	830.710,00	100,00	
0,46			110	110	451	Пројекат "Реновирање и опремање свечане сале ЦК Босилеград"	0,00	0,00		
0,46			110	111	451	Реализација пројекта у оквиру канцеларије за младе	985.000,00	962.788,00	97,74	
0,46			110	112	451	Реализација пројекта реновирање цркве у с. Извор	4.000.000,00	0,00	0,00	
0,46			110	113	451	Пројекат "Изградња резервоара за водоснабдевање и сеоског водовода у с. Извор"	300.000,00	201.750,00	67,25	
0,46			110	114	451	"Развој туризма "-израда главног пројекта пута Босилеград-планина Црноок	1.400.000,00	0,00	0,00	
0,46			110	115	451	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПБИЛД"Пројекат путеви културног наслеђа Пчињског округа "	0,00	0,00		
0,46			110	116		Реализ. заједничког пројекта Општинеи НО ПБИЛД"Пројекат безбеднији градови "	290.000,00	224.339,67	77,36	
0,46			110	117	451	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПБИЛД "Развој институционалне подршке локалном ек. развоју	0,00	0,00		
0,46			110	118	451	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПРОГРЕС "Унапређење комуналних услуга на територијиОпштине Босилеград	87.100,00	0,00	0,00	
0,46			110	119	451	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПРОГРЕС"Услужни центар"	87.100,00	0,00	0,00	
0,46			110	120	451	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПРОГРЕС"Израда техничке документације за санацију сметлишта Кремиково у општини Босилеград"	167.231,00	167.231,00	100,00	
0,46			110	121	451	Рад и функционисање цивилне заштите на територији Општине	200.000,00	0,00	0,00	
0,46				122	451	Пројекат привођење намени објекте бивших караула	0,00	0,00		
				188	451	Реконструкција коловоза, тротоара, и површина за паркирање у улицама 7-ми јул и Г. Димитров у Босилеграду	3.500.000,00	0,00	0,00	
				189	451	Реализација пројекта "Изградња градског базена "-прва фаза	4.000.000,00	0,00	0,00	

				190	451	Реализација пројекта изградња сточне пијаце	1.000.000,00	0,00	0,00	
				191	451	Пројекат"Куповина пољопривредних машина"	1.000.000,00	0,00	0,00	
				192	451	Пројекат колектор фекалне канализације града Босилеграда и села Рајчиловци	5.500.000,00	0,00	0,00	
				193	451	Реконструкција коловоза, тротоара, и површина за паркирање у улици Сред поље у Босилеграду	3.500.000,00	0,00	0,00	
				194	451	реконструкција локалног пута Босилеград с. Извор на деоници Мутавџинци-Славче	7.000.000,00	0,00	0,00	
				195	451	Очување аутохтоних сорти воћа у Краишту	0,00	0,00		
						УКУПНО РАЗДЕО 8	102.855.415,00	28.421.343,70	27,63	
	9					Донације и тр. осталих н. вл.				
70729		912			463	Основно образовање				
		912	123			Социјална давања запосленима	81.538,00	68.462,00	83,96	
		912	124			Накнада трошкова за запослене	2.176.000,00	2.074.913,00	95,35	
		912	125			Јубиларне награде	491.164,00	397.964,00	81,02	
		912	126			Стални трошкови	5.330.941,00	5.330.802,56	100,00	
		912	127			Трошкови путовања	940.000,00	860.914,87	91,59	
		912	128			Услуге по уговору	1.142.000,00	918.790,00	80,45	
		912	129			Текуће поправке и одржавање	3.050.000,00	3.049.705,03	99,99	
		912	130			Материјал	3.592.452,00	3.592.452,00	100,00	
		912	131			Трошкови исхране ученика	0,00	0,00		
		912	132			остали расходи	948.127,00	936.357,00	98,76	
			199			Машине и опрема	370.000,00	324.644,00	87,74	
70730		920			463	Средње образовање				
		920	134			Јубиларне награде	0,00	0,00		
		920	135			Стални трошкови	1.867.334,00	1.689.991,94	90,50	
		920	136			Путни трошкови	248.496,00	239.282,00	96,29	
		920	137			Услуге по уговору	354.805,00	238.994,30	67,36	
		920	138			Специјализоване услуге	106.000,00	69.234,76	65,32	
		920	139			Текуће поправке и одржавање	325.000,00	199.002,02	61,23	
		920	140			Материјал	577.460,00	423.049,96	73,26	
		920	141			Остали расходи	108.885,00	44.034,27	40,44	
70731		960	142		463	Дом ученика у Босилеграду	2.241.000,00	2.031.206,56	90,64	
70731		760			463	Дом здравља				

			760	143		Накнада трошкова за запослене	211.200,00	211.200,00	100,00	
			760	198		Јубиларне награде	400.000,00	309.912,62	77,48	
			760	144		Услуге по уговору	1.003.200,00	1.003.200,00	100,00	
			760	145		Специјализоване услуге	10.540.000,00	10.539.946,66	100,00	
			760	146		Текуће поправке и одржавање	508.000,00	499.764,48	98,38	
			760	147		материјал	1.200.800,00	1.200.600,00	99,98	
			760	197		Новчане казне и пенали пор. суд.	1.400.000,00	1.338.000,00	95,57	
			760	148		Машине и опрема	700.000,00	632.634,70	90,38	
70731			160	149	463	МЗ Босилеград, Рајчиловци, Радичевци, Бранковци, Буцаљево, Бресница, Млекоминци, Ресен, Милевци, Груинци, Извор, Белут (фарма 8-и дан и др), Рибарци и Паралово	5.000.000,00	1.662.926,00	33,26	
70731			160	150	463	МЗ Тламинског реона-Бистар, Доње Тламино, Горње Тламино, Јарешник, Назарица, Доганица, Караманица, Жеравино, Рикачево, Зли Дол и Голеш	2.000.000,00	384.000,00	19,20	
70731			160	151	463	МЗ Љубатског реона- Гложје, Црноштица, Дукат, Доња Љубата, Горња Љубата и Мусуљ	2.000.000,00	70.000,00	3,50	
70731			160	152	463	МЗ Лисинског реона- Доња Лисина, Горња Лисина, Доња Ржана, Горња Ржана, Плоча и Барје	2.000.000,00	30.000,00	1,50	
						УКУПНО РАЗДЕО 9	50.914.402,00	40.371.984,73	79,29	
0,46	10					Социјална заштита				
			90	153	472	Накнада за социјалну заштиту	10.500.000,00			
						Накнада за лице са инвалидитетом	304.000,00		0,00	
						Накнада за запослене	400.000,00		0,00	
						Материјални трошкови	300.000,00	10.991.520,36	0,00	
						УКУПНО РАЗДЕО 10	11.504.000,00	10.991.520,36	95,55	
	11					Средства за остале потребе				
70735			110	154	481	Донације осталим нивоима	200.000,00	0,00	0,00	
70735			110	155	481	Донације пол. странкама	160.000,00	0,00	0,00	
70735			110	156	481	ОО СУБНОР Босилеград	100.000,00	67.170,00	67,17	
70735			110	157	481	НУ "Брстсво" Ниш	200.000,00	200.000,00	100,00	
70735			110	158	481	Савез пензионера	500.000,00	121.310,00	24,26	
70735			110	159	481	Савез слепих и глувих	45.000,00	44.000,00	97,78	
70735			110	160	481	Удружење параплегичара	30.000,00	30.000,00	100,00	
70735			110	161	481	Удружење дистрофичара	30.000,00	0,00	0,00	
70735			110	162	481	Удружење оболелих од мултиплекс склерозе	30.000,00	30.000,00	100,00	

70735			110	163	481	Стална конференција општина и градова	30.000,00	30.000,00	100,00
70735			110	164	481	Историјски архив Врање	135.823,00	125.000,00	92,03
70735			110	165	481	Средства рез. војних стар.	20.000,00	0,00	0,00
70735			110	166	481	Донације за таксу приликом решавања имовинско правних односа	20.000,00	0,00	0,00
70735			110	167	481	Удружење за развој науке и културе "УНИК"	2.334.887,00	1.974.755,00	84,58
70735			110	168	481	Удружење грађана за развој туризма Босилеград"	1.519.512,00	1.255.116,00	82,60
70735			110	169	481	Савез цивилних инвалида рата	21.010,00	21.000,00	99,95
70735			110	170	481	Удружење рома	10.000,00	0,00	0,00
70735			110	171	481	ОО Црвени крст	2.777.411,00		
70735						накнада за приправнике волонтере	304.000,00	2.918.901,09	94,73
70735			110	172	481	Друштво за очување природе и заштиту река "Драговишница" Босилеград	603.233,00	553.271,00	91,72
70735			110	173	481	Удружење "Пинус"	20.000,00	0,00	0,00
70735			110	174	481	Друштво пчелара"Радилица"	100.000,00	85.000,00	85,00
70735			110	175	481	ЛД "СОКО"- нак. Штете од див.	500.000,00		88,64
70735						Накнада за лице са инвалидитетом	330.000,00	780.000,00	
70735			110	176	481	Организација потрошача	50.000,00	0,00	0,00
70735			110	177	481	Дотације локалном саобраћају	300.000,00	0,00	0,00
70735			110	178	481	Локални савет за запошљавање	10.000,00	0,00	0,00
70735			110	179	481	Удружење приватних предузетника	50.000,00	50.000,00	100,00
70735			160	180	481	Општинска изборна комисија	610.000,00	300.000,00	49,18
70735			110	181	454	Субвенције послодавцима за отварање нових радних места	4.000.000,00	0,00	0,00
70735			110	182	481	ОО Ратни ветерани Србије Босилеград	30.000,00	24.220,00	80,73
70735			110	183		ЛАП за запошљавање	0,00	0,00	
70735			110	184	481	ЈП"Ветеринарска амбуланта"Босилеград	4.131.520,00	3.763.535,60	91,09
70735			110	185	481	Центар за развој Јабланичког и Пчињског округа	143.000,00	140.000,00	97,90

			110	196	454	Субвенције пољопривредним газдинствима	4.000.000,00	0,00	0,00
						УКУПНО РАЗДЕО 12	23.345.396,00	12.513.278,69	53,60
						Буџетске резерве			
	12		110	186	499	Стална резерва	300.000,00	0,00	0,00
			110	187	499	Текућа резерва	2.000.000,00	0,00	0,00
						УКУПНО РАЗДЕО 12	2.300.000,00	0,00	0,00
						УКУПНО РАСХОДИ ЗА 2012. ГОДИНУ	471.628.287,00	333.446.475,37	70,70

Члан 11.

Завршни рачун буџета Општине Босилеград припремљен је у складу са међународно прихваћеним рачуноводственим стандардима и садржи:

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2012.године
- 2) Биланс прихода и расхода за период од 01.01.2012 до 31.12.2012.године
- 3) Извештај о капиталним издацима (за набавку нефинансијске имовине) и примања(од продаје нефинансијске имовине) у периоду од 01.01.2012.до 31.12.2012.године
- 4) Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01.2012. до 31.12.2012.године
- 5) Извештај о извршењу буџета у периоду од 01.01.2012. до 31.12.2012.године
- 6) Образложење великих одступања између одобрених средстава и извршења за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.године
- 7) Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и ино тржишту за период од 01.01.2012 до 31.12.2012. године
- 8) Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве за период од 01.01.2012 до 31.12.2012. године.
- 9) Извештај о пренетим неутрошеним средствима из 2012године на редовном рачуну буџета Општине и наменским подрачунима буџета Општине

(Извештаји од 6 до 9 су саставни део ове Одлуке и налазе се као посебни прилози)

Члан12.

Одлуку о завршном рачуну буџета Општине Босилеград за 2012. годину доставити надлежним службама и Министарствима најкасније до 15. Јуна 2013.године.

Одлуку објавити у „Службеном гласнику града Врања“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БОСИЛЕГРАД
Број:06-148/2013
У Босилеграду, дана 13.06.2013. године

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Саша Миланов

6.Образложење великих одступања између одобрених средстава и извршења за период од 01.01.2012. до 31.12.2012.године

- 1) Код буџетског корисника Народна Библиотека“христо Ботев“, Босилеград дошло је до разлике у исказивањима података на следећим економским класификацијама:

-421000 Стални трошкови.....	11.841,38 динара
-423000 Услуге по уговору.....	58.814,45 динара
-425000 Текуће поправке и одржавање.....	560,55 динара
-426000 Материјал.....	26.045,00 динара
-515000 Нематеријална имовина.....	6.429,60 динара

Горе наведени износи су остали као неутрошена средства на крају године на жиро рачун корисника, иста нису враћена на рачун буџета Општине. За наведено одступање није дато писано образложење.

На економској класификацији 422000 Трошкови путовања исказано је више утрошених средстава за износ од 6.200,00 динара због књижења трошкова материјала- гориво(426000), као трошкови путовања.

Код буџетског корисника „ Центар Културе“ –Босилеград дошло је до разлике у исказивању података на следећим економским класификацијама:

- На економској класификацији 426000 Материјал јавља се одступање у износу д 68.248,63 динара, средства су остала неутрошена на жиро-рачуну корисника, због реализације културне манифестације у мањем обиму од планираног и отказивања појединих манифестација у целини. Средства нису враћена на рачун буџета Општине.
- На економској класификацији 482000 јавља се одступање у износу од 12.378,96 динара као резултат одобреног попушта од стране СОКОЈ-а Организације музичких аутора Србије, на обавезе по фактурама које су измирене у року. Поменути износ средстава није враћен на редован рачун буџета Општине.
- На економској класификацији 424000 Специјализоване услуге у износу од 129.775,74 динара настала је грешка приликом извршења , тако да су средства одобрена са економској класификацији 424000, а требало је са економске класификације 423000.
- На економској класификацији 421000 Стални трошкови остала су пренета, а неутрошена средства у износу од 5.147,26 динара, иста нису враћена на редовном рачуну буџета.
- На економској класификацији 422000-трошкови путовања јавља се одступање у износу од 28.950,00 динара као неутрошена средства , која нису враћена на рачун буџета.
- На економској класификацији 411000 плате и додаци запослених у износу од 77.222,00 динара , као неутрошена средства која нису враћена на рачун буџета.
- На позицији 412000,00 динара Социјални доприноси јавља се разлика у извршењу због неутрошених средстава, акоја нису враћена на рачун буџета.

- 2) Код буџетског корисника ЈП „ Дирекција за ГЗП“ Босилеград дошло је до разлике у исказивању података на следећим економским класификацијама:

-На економској класификацији 424000, разлика се јавља због одбитка ПДВ-а код набављеног материјала и рад појединих машина од стране ЈП Услуга и других.

-На економској класификацији 425211 Текуће поправке и одржавање возила такође се јавља разлика услед одбитка ПДВ-а
-на економској класификацији 426000 Материјал-гориво и мазиво исто се јавља неслагање због одбитка ПДВ-а.

7.Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и ино тржишту за период од 01.01.2012 до 31.12.2012. године

У току 2012.године директно на редовном рачуну буџета уплаћена је донација у износу од 1.161.235,00 динара за реализацију пројекта Реновирање цркве у селу Извор- донација из републике Бугарске

Износи примљених (уплаћених) донација преко наменских подрачуна разврстан по пројектима су следећи:

- 1) Општина Босилеград је примила донацију на наменском подрачуну „ПРОГРЕС“ у укупном износу од 8.166.000,00 динара за реализацију следећих заједничких пројеката: „Унапређење комуналних делатности на територији Општине (куповина возила смећар“), „Услужни центар“ и „Пројекат израда техничке документације за санацију сметлишта Кремиково у општини Босилеград“
- 2) Општина Босилеград је примила донацију у износу од 141.000,00 динара преко наменског подрачуна „Балканска омладинска синтеза“ за реализацију истоименог заједничког пројекта.
- 3) Општина Босилеград је примила донацију у укупном износу од 1.416.000,00 динара преко наменског подрачуна „ПБИЛД“ за реализацију заједничког пројекта „Унапређење квалитета и културе живљења за потенцијалне мигранте (реновирање и опремање зграде старе болнице)
- 4) Општина Босилеград је примила донацију преко наменског подрачуна „Крог“ у износу од 1.010.000,00 динара за реализацију пројекта трансграничне сарадње „ Крајиште центар уникатних сорти воћа“.
- 5) Општина Босилеград је примила донацију преко наменског подрачуна „Безбеднији градови“ у износу од 815.000,00 динара за спровођење истоименог пројекта.
- 6) МЗ Рикачево је примила донацију од Р Бугарске у износу од 174.000,00 динара за изградњу и реновирање сеоске цркве у том селу
- 7) МЗ Плоча је примила донацију од Р Бугарске у износу од 174.000,00 динара на име изградње сеоске цркве у с. Плоча.

СД Младост је примило добровољни ненаменски трансфер од физичких лица у износу од 568.597,58 динара, средства су утрошена за путовања спортских клубова који раде у оквиру СД-

8.Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве за период од 01.01.2012 до 31.12.2012.године

У 2012.години нису коришћена средства сталне буџетске резерве.

Текућа буџетска резерва коришћена је за повећање недовољно планираних апропријација и то:

1. Решењем Општинског већа о употреби текуће буџетске резерве број 06-229/2012 од 19.12.2012.године повећава се апропријација 416-1 накнада за рад скупштинских тела и комисија у износу од 350.000,00 динара.
2. Решењем Општинског већа о употреби текуће буџетске резерве број 06-236/2012 од 28.12.2012.године повећава се апропријација 425-6 Текуће поправке и одржавање у износу од 100.000,00 динара

3. Решењем Општинског већа о употреби текуће буџетске резерве број 06-236/2012 од 28.12.2012.године повећава се апропријација426-7 Материјал у износу од 150.000,00 динара.
4. Решењем Општинског већа о употреби текуће буџетске резерве број 06-236/2012 од 28.12.2012.године повећава се апропријација415-17 Накнаде за запослене за превоз на посао и са посла у износу од 30.000,00 динара

9.Пренета неутрошена средства из 2012године на редовном рачуну буџета Општине у укупном износу од 48.951.321,11 динара користиће за финансирање текућих и капиталних расхода и издатака и то:

А. Пренета неутрошена наменска средства на редовном рачуну буџета општине:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Донација из Р. Бугарске за реновирање цркве у с.Извор..... | 3.715.051,31 динара |
| 2. Наменска средства за елементарне непогоде..... | 2.648.997,00 динара |
| 3. Наменска средства за проширење и адаптацију зграде..... | 55.259,61 динара |
| 4. Наменска средства за спортску халу..... | 855.909,51 динара |
| 5. Наменска средства за отпремнину вишка запослених..... | 1.000.011,00 динара |
| 7. Нам. с-ва за израду пројекта пута Босилеград-Горња Ржана..... | 500.000,00 динара |
| 8. Наменска средства за израду плана генералне регулације .. | 2.452.640,00 динара |
| 9. Нам. с-ва за израду пројекта пута Босилеград-планина Црноок | 1.250.000,00 динара |
| 10.Наменска средства за израду просторног плана Општине..... | 768.000,00 динара |
| 11. Наменска средства за израду главног пројекта централног дела Босилеграда..... | 139.780,00 динара |
| 12.Наменска средства за канцеларију за младе..... | 3.005,00 динара |
| 13 Наменска средства за водовод..... | 11.600,00 динара |
| 14 Наменска средства за саобраћај и безбедност..... | 617.670,00 динара |

УКУПНО НАМЕНСКА СРЕДСТВА

14.017.923,43 ДИНАРА

Б. Нераспоређени вишак прихода на редовном рачуну буџета

- | | |
|------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. Изградња моста у Душановој улици преко реке Драговиштице..... | 21.900.000,00 |
| 2. Реконструкција коловоза, тротоара и пов. За пар у улици | |
| 3. 7-ми јул и Г Диимитров у Босилеграду..... | 4.500.000,00 |
| 4. Измирење дуга по пресудама за ел. енергију..... | 3.933.397,68 |
| 5. Набавка специјализованих контејнера и преправка возила..... | 1.000.000,00 |
| 6. Уређење скупштинске сале са пратећим просторијама..... | 3.600.000,00 |

УКУПНО: 34.933.397,68 ДИНАРА

Пренета неутрошена средства из 2012године на наменским подрачунима буџета Општине у укупном износу од 4.331.224,24 динара користиће за финансирање текућих и капиталних расхода и издатака и то:

1. На наменском подрачуну „ПРОГРЕС“ у укупном износу од **4.032.352,44** динара за реализацију заједничког пројекта: “Услужни центар“
2. На наменском подрачуну Балканска омладинска синтеза у укупном износу од **21.238,23** динара, за реализацију истоименог пројекта
3. На наменском подрачуну „ПБИЛД“ у укупном износу од **252.415,10** динара за реализацију заједничког пројекта безбеднији градови
4. На наменском подрачуну „КРОГ“ у укупном износу од **1.456,49** динара за реализацију истоименог пројекта
5. На наменском подрачуну Фонда за заштиту животне средине у укупном износу од **23.762,08** динара