



РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД ДОБОЈ
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

Цара Душана 79А, 74000 Добој, тел: 053/241-750 факс: 053/242-027, e-mail: finansije@doboj.gov.ba

ИЗВЈЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА ДОБОЈ
У ПЕРИОДУ 01.01.2023– 30.06.2023.

Добој, август 2023.године



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

Одлука о буџету града Добој донесена је на сједници Скупштине града Добој одржаној 22. децембра 2022. године (Службени гласник града Добој бр. 9/22) и том Одлуком усвојен је Буџет града Добој у износу од 56.113.707 КМ.

Овај Извјештај сачињен је у складу са одредбама Закона о буџетском систему Републике Српске (Сл. Гласник Републике Српске бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), Правилника о форми и садржају Буџета и Извјештаја о извршењу Буџета (Службени гласник РС, број 100/13) с циљем да на одговарајући начин информише Скупштину града о оствареним приходима и расходима у периоду јануар-јун 2022. године, и укаже на тенденције у извршењу буџета те сугерише мјере које је неопходно провести на побољшању постојећег стања.

Из извршења прихода за првих шест мјесеца уочљиво је да се исти остварују са 94% планиране динамике за првих шест мјесеци. Према планираном буџету за 2023. годину планирани расходи за други квартал (половина годишњег буџета) износе 28.056.854 КМ, а остварени у истом периоду су у износу од 27.202.632 КМ или 48% годишњег плана, односно 97% планираних за посматрани период.

Чланом 47. Закона о буџетском систему Републике Српске је прописано да квартални извјештај о извршењу буџета треба да садржи:

1. буџетска средства и издатке који су у наведеном периоду одобрени у буџету од стране Скупштине града;
2. остварена буџетска средства и издатке у току наведеног периода, који су приказани тако да се јасно може видјети разлика између одобреног буџета и његовог остварења;
3. објашњење већих одступања;
4. податке о задуживању и управљању дугом;
5. податке о коришћењу буџетске резерве;
6. податке о гаранцијама датим у току претходне фискалне године;
7. почетно и завршно стање јединствених рачуна трезора и рачуна посебних намјена;
8. податке о извршеним реалокацијама.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

1. ОСТВАРЕНИ БУЏЕТ ЗА ПЕРИОД 01.01. ДО 30.06.2023. ГОДИНЕ

Преглед прихода и прилива (укупна средства) и расхода и одлива (укупни издаци) који су исказани у Главној књизи трезора града Добој у периоду 01.01. до 30.06.2023. године дат је у следећој табели:

РБ	О П И С	Износ КМ
1.	Остварени буџетски приходи и приливи	21.157.178
2.	Примици за нефинансијску имовину	5.106.358
3	Остали примици	229.988
4.	Укупно остварена средства (1+2+3)	26.493.524
5.	Извршени буџетски расходи и одливи	18.891.924
6.	Издаци за нефинансијску имовину	4.856.004
7.	Издаци за отплату дугова	3.266.640
8.	Остали издаци	188.064
9.	Укупно остварени расходи и одливи (5+6+7+8)	27.202.632
10.	% остварења расхода и одлива у односу на укупно остварење средстава (9:4)	103
11.	Остварени буџетски дефицит	709.110

Укупна буџетска средства за првих шест мјесеци износе 26.493.524 КМ. Остварени расходи за првих шест мјесеци износе 27.202.621 КМ или 48% годишњег плана, тако да је за посматрани период остварен буџетски дефицит у износу од 709.110 КМ.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

1.1. ПРИХОДИ

1. СТРУКТУРА ГРАДСКИХ ПРИХОДА/ПРИЛИВА



У периоду јануар – јун 2023. године буџет града Добој остварио је приходе у износу од 26.493.524 КМ што чини 47% укупног плана буџета за 2023. годину, односно 94% плана за првих шест мјесеци.

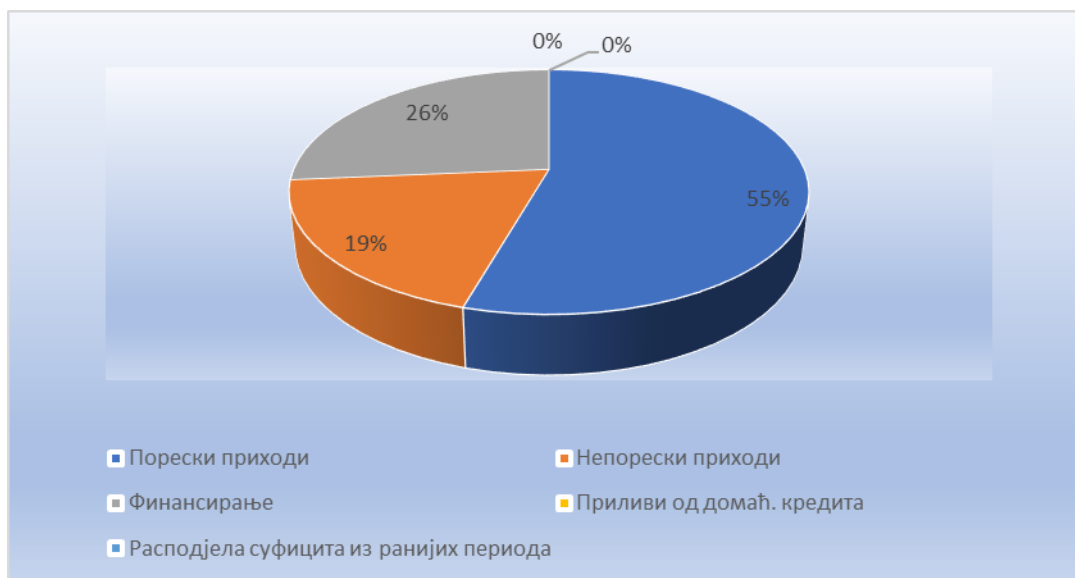
У поређењу са истим периодом претходне године, остварена буџетска средства су већа за 9%.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

	План буџета 2023.	Извршење 30.06.2022.	Извршење 30.06.2023.	Учешће у структури укупних прихода %		
				План- 2023.	30.06. 2022.	30.06. 2023.
	1	2	3	4	5	6
Порески приходи	31.408.707	15.016.856	14.428.379	56	62	55
Непорески приходи	15.905.000	5.355.204	5.074.209	28	22	19
Финансирање	7.550.000	1.691.442	6.990.936	14	7	26
Приливи од домаћ. кредита	0	1.850.000	0	-	7	-
Расподјела суфицита из ранијих периода	1.250.000	395.987	0	2	2	-
УКУПНО	56.113.707	24.309.489	26.493.524	100	100	100

Учешће у структури прихода - 30.06.2023.





Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

Из горе наведеног табеларног прегледа уочљиво је да и у току 2023. године у структури укупних прихода највеће учешће имају Порески приходи у износу од 14.428.379 КМ или 55% укупно остварених прихода.

1.1.1. ПОРЕСКИ ПРИХОДИ

У табеларном прегледу дајемо и преглед пореских прихода по мјесецима као и њихово поређење са 2022. годином.

Мјесеци	I-VI 2022	I-VI 2023	Indeks 3/2
1	2	3	4
I	1.889.279	1.983.989	105
II	2.156.549	2.103.265	98
III	2.482.396	2.718.798	110
IV	3.067.844	2.157.798	70
V	2.652.401	2.489.794	94
VI	2.768.387	2.974.734	107
Укупно	15.016.856	14.428.378	96

Порески приходи за период јануар – јун износе 14.428.378 КМ или 46% годишњег плана .

У структури пореских прихода највећи дио чине индиректни порези (10.125.337 КМ) или 70 % остварених пореских прихода. Индиректни порези су мањи за 8% у односу на период јануар-јун претходне године.

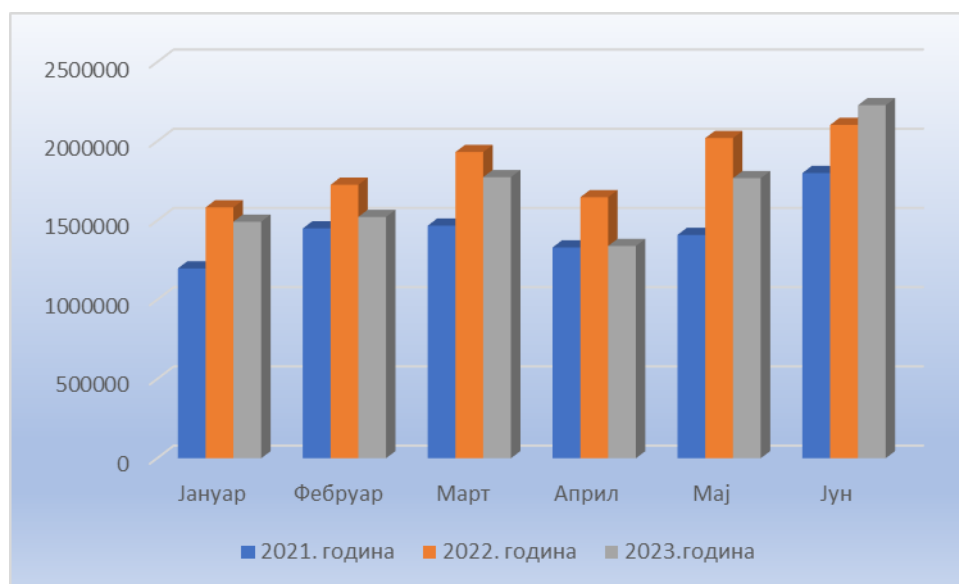
Учешће индиректних пореза (дио – приходи од Управе за индиректно опорезивање) у изворним приходима износи 52%. С обзиром на висину и учешће у изворним приходима града Добој у наредном прегледу приказано је остварење прихода од индиректних пореза (дио – приходи од Управе за индиректно опорезивање) у периоду јануар-јун у току 2021., 2022. и 2023. године :



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

МЈЕСЕЦ	2021. година		2022. година		2023.година		Индекс	
	укупно	Просјек дневно	укупно	Просјек дневно	Укупно	Просјек дневно	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Јануар	1.197.914	70.466	1.583.376	87.965	1.492.820	78.569	111	89
Фебруар	1.450.586	72.529	1.725.883	86.294	1.523.252	76.163	105	88
Март	1.467.727	63.814	1.932.417	84.018	1.773.746	77.119	121	92
Април	1.330.468	63.356	1.647.627	86.717	1.339.805	74.434	117	86
Мај	1.409.857	70.493	2.020.684	101.034	1.767.604	88.380	125	87
Јун	1.799.731	81.806	2.103.332	95.606	2.228.110	101.278	124	106
УКУПНО	8.656.283	70.376	11.013.319	90.273	10.125.337	82.995	118	92

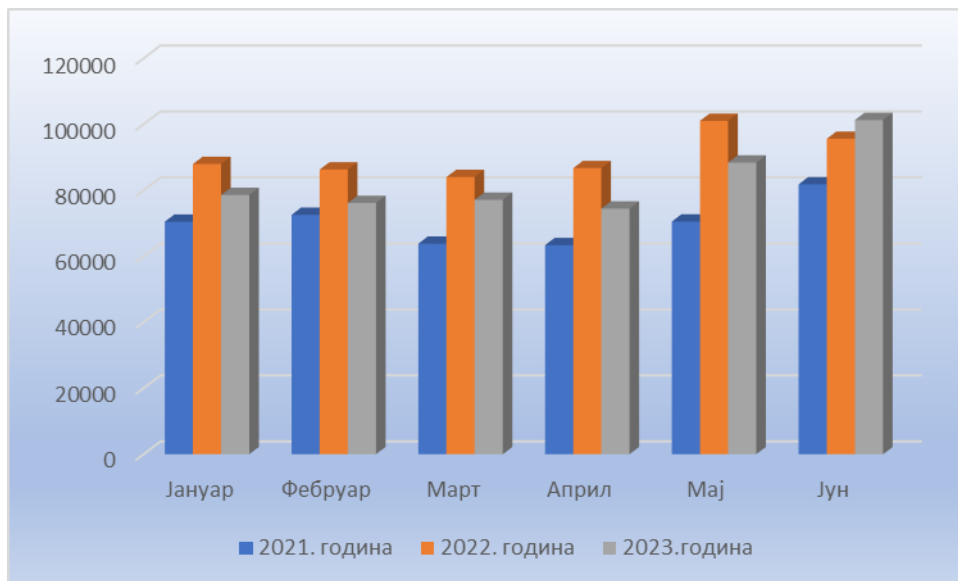
Графички приказ: Приходи од ПДВ-а у периоду јануар-јун у укупном износу





Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

Графички приказ: Приходи од ПДВ-а у периоду јануар-јун по дневном просјеку



Порези на лична примања остварени су у износу од 3.454.024 КМ или 56% остварења годишњег плана и већи су за 16% у односу на период јануар-јун претходне године.

1.1.2. НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Непорески приходи износе 5.074.208 КМ или 32% годишњег плана, а за 5% су мањи у односу на остварене у истом периоду претходне године.

У структури непореских прихода у периоду јануар-јун 2023. године, највеће учешће имају :

Накнаде за уређење грађевинског земљишта у износу од 1.202.701 КМ, што чини 24% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 24% планираних на годишњем нивоу.

Приходи од земљишне ренте у износу од 682.370 КМ, што чини 13% укупно остварених Непореских прихода. Истовремено, ови приходи износе 26% планираних на годишњем нивоу .



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

Приходи од давања у закуп објеката града у износу од 649.295 КМ, што чини 13% укупно остварених Непореских прихода. Остварени приходи износе 27% годишњег плана.

Накнада за коришћење комуналних добара од општех интереса у износу од 534.378 КМ, што чини 11% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 49% годишњег плана и веће су у односу на исти период прошле године за 18%.

Накнада за кориштење простора за паркирање у износу 294.005 КМ , што чини 6% укупно остварених Непореских прихода. Остварена средства имају 42% остварења годишњег плана и на истом су нивоу у односу за исти период прошле године.

Накнаде за кориштење минералних сировина у износу 230.652 КМ , што чини 5% укупно остварених Непореских прихода. Остварена средства имају 66% остварења годишњег плана и у односу за исти период прошле године су већа за 64%.

У оквиру непореских прихода посебно се за све буџетске кориснике воде и исказују властити приходи (врста прихода 722 591) који износе 724.764 КМ или 56% планираних на годишњем нивоу и веће су за 23% од остварених у истом периоду претходне године.

1.1.3. ОСТАЛИ НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Остали непорески приходи евидентирају се на групи прихода 730 000 а односе се на примљене неповратне помоћи за текуће потребе и посебне пројекте или програме у виду опреме, материјала или техничке помоћи.

На групи конта **Грантови** остварени су приливи у укупном износу од **320.878КМ**, а односе се на следеће:

- 1.400 КМ- Републички секретаријат за расељена лица
- 11.400 КМ- Завоза за запошљавање пале-пројекат приправници;
- 3.500,00 КМ- Мин.финансија и трезора БиХ-уплата по одлуци бр. 02-41-3-2258-1/22-реинтеграција повратника;
- 30.896,68 КМ-УНДП-Пројекат „Јачање улоге МЗ-ау БиХ“
- 23.469,96 КМ- Савјет Европе-Програм подршке Ромима „Romacted“.
- 250.000,00 КМ- Фонд за заштиту животне средину-уплата по уговору ОВ бр.2.01.1-1546-01/22;



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

- 211,22 КМ-Liga Dos Combatentes-одржавање споменика португалским војницима,

На групи конта 780 000 - **Трансфери јединицама локалне самоуправе** остварени су приливи у укупном износу од **1.333.713 КМ**, а односе се на:

- 867.461,15 КМ- Министарство здравља РС- новчана давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити (туђа нега);
- 353.852,76 КМ- Министарство здравља РС-лична инвалиднина;
- 20.038 КМ-Мин.финансија РС-стипендије дефицитарна занимања;
- 92.322 КМ-Општина Петрово- Дјечије обданиште;
- 12,25 КМ-потраживања од ентитета за први и други квартал 2023.године;
- 27,00 КМ-потраживања од јединица локалне самоуправе по записнику Пореске управе за први и други квартал 2023.године;

1.1.4. ФИНАНСИРАЊЕ – ПРИЛИВИ ОД ПРОДАЈЕ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА

У укупним буџетским средствима у дијелу финансирања исказани су и **приливи од продаје сталних средстава** у износу од **5.106.358 КМ**, а односе се на:

- Приливе од продаје градског грађевинског земљишта у износу од 3.578.918 КМ и
- Приливе од продаје сталне имовине намијењене продаји у износу од 1.527.440 КМ.

1.1.5 ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ

- Остали нето примици су износу од **229.987 КМ**, а односе се на Примитке по основу пореза на додату вриједност



1.2. РАСХОДИ

Извршење расхода у извјештајном периоду износи 27.202.632 КМ што чини 48% планираних расхода на годишњем нивоу (97% планираних за извјештајни период), или за 6% мање у односу на исти период претходне године.

Извршење расхода по *економској класификацији* је сљедеће:

Плате и накнаде трошкова запослених у градској управи и осталим буџетским корисницима, чије се плате финансирају из буџета општине, остварене су у износу од 7.108.959 КМ или 57% планираних на годишњем нивоу и веће су за 17% у односу на исти период претходне године.

Расходи по основу коришћења роба и услуга износе 3.997.631 КМ или 42% планираних за 2023. годину. Највећи дио трошкова роба и услуга односи се на позицију Трошкови енергије, комуналних, комуникационих и осталих услуга 930.569 КМ што износи 52% од планираних за 2023. годину, Остали некласификовани расходи 987.338 КМ односно 47% планираних за ову годину, Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштита животне средине 705.482 КМ, односно 45% планираних за ову годину, и др.

Субвенције износе 18.941 КМ или 7% плана за 2023. годину. Односе се на субвенције трошкова водних услуга угрожених категорија и субвенције јавним нефинансијским субјектима.

Грантови износе 4.159.130 КМ или 42% плана за 2023. годину. Највећи дио грантова односи се на: Средства за учешће у финансирању Дома за старија лица у износу од 390.000 КМ, Средства за финансирање Дирекције за изградњу и развој града Добој у износу од 218.000 КМ, Средства за финансирање Регионалне депоније у износу од 365.000 КМ, Средства за учешће у фин. Радио Добоја у износу од 337.000 КМ, Средства за ФК Слогу у износу од 440.000 КМ, Средства за фин. Градске борачке организације у износу од 156.545 КМ, и др.)

Дознаке на име социјалне заштите из буџета града износе 2.693.936 КМ или 50% планираних на годишњем нивоу. Наведени износи се односе на средства која су намењена Центру за социјални рад по основу Закона о социјалној заштити.

Расходи финансирања и други финансијски трошкови износе 829.281 КМ или 50% планираних за 2023. годину, а већи су за 20% у односу на исти период прошле године, а односе се на отплату камате по кредитима који су у отплати.

Расходи по судским рјешењима износе 52.693 КМ или 49% планираних за 2023. годину



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

Издаци за произведену сталну имовину износе 4.856.004 КМ или 48% планираног годишњег износа и већи су за 5% у односу на исти период прошле године. Највећи дио се односи на позиције: Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката 4.529.733 КМ (74% планираних средстава за 2023. годину), Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката у износу од 25.431 КМ (3 % планираних средстава за 2023. годину), Издаци за набавку постројења и опреме 115.685 КМ (13% планираних средстава за 2023. годину) и Издаци за нематеријалну произведену имовину 51.831 КМ (26% планираних средстава за 2023.годину).

Издаци за непроизведену сталну имовину износе 125.956 КМ или 8% планираног годишњег износа и односе се на Издатке за прибављање земљишта.

Издаци за залихе материјала, роба и ситног инвентара су у износу од 7.367 КМ или 9% годишњег плана.

Остали издаци износе 188.064 КМ или 30% планираних средстава за 2023. годину, а односе се на Издатке по основу пореза на додату вриједност у износу од 158.084 КМ, Издатке по основу аванса у износу од 3.648, Остале издатке у износу од 2.262 КМ и Остале издатке из трансакција са другим јединицама власти у износу од 24.070 КМ.

Издаци за отплату дугова износе 3.266.640 КМ или 55% годишњег плана за 2023. годину и односе се на отплату главнице кредита.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

СТАЊЕ КРЕДИТНОГ ЗАДУЖЕЊА НА ДАН 30.06.2023. ГОДИНЕ

Сврха задужења	Износ укупног задужења	Датум почетка кориштења кредита-крајњи рок отплате кредита	Остатак дуга
Експропријација земљ. за изравн. кол.об. вода подручја Усора и пумпне станице Усора, Експропријација земљ. корита ријеке Босне, изгр. вреловода и канал.Усора, асф.улица оштећених у поплави	5.855.604,23	20.07.2018. 20.06.2028.	3.290.821,94
Пројекта главног колектора оборинских вода подручја Усора и пумпне станице Усора	569.919,46	08.07.2018. 08.07.2028.	321.899,05
Фин.капиталних инвестиција	4.568.600,55	22.05.2019. 22.05.2029.	3.316.412,29
Фин.пренесених обавеза	4.610.837,72	01.07.2019. 01.06.2029.	3.023.459,15
Фин.капиталних инвестиција	4.765.813,11	31.12.2019. 30.11.2029.	3.631.296,82
Рефинансирање кредитних обавеза	17.799.456,13	17.03.2020. 17.02.2030.	11.867.289,40
Куповина станова, пословних простора и гар.	12.081.693,72	01.08.2020. 01.07.2030.	9.116.790,38
Фин.капиталних инвестиција	3.941.082,17	31.01.2021. 31.12.2031.	3.235.254,78
Фин.пренесених обавеза из претходног периода	11.781.787,38	22.09.2022. 22.08.2023.	11.421.984,64
Сан. и рек.локалне инфр.оштећене услед поплаве по хитном пројекту опоравка од поплава	1.518.046,22	2017.година Рок отплате: 25 година Грејс период: 5 година	1.176.498,34
УКУПНО	67.492.840,69		50.401.706,79



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

**ПОЧЕТНО И ЗАВРШНО СТАЊЕ ЈЕДИНСТВЕНИХ РАЧУНА ТРЕЗОРА И
РАЧУНА ПОСЕБНИХ НАМЈЕНА НА ДАН 30.06.2023.**

Рачун	Број рачуна	Почетни салдо	Завршни салдо
ЈРТ- Нова банка а.д. Бања Лука	555-008-01240202- 37	179.915,71	115.859,26
ЈРТ- Балкан инвестмент	568-563-12000002- 67	44,04	44,04
Посебан рачун- водопривреда-Нова банка	555-300-00426240- 93	47.069,20	20.410,19
Посебан рачун за репр.шума-Нова банка	555-300-00426191- 46	23.425,71	30.544,43
Посебан рачун- социјална заштита	555-008-03240202- 69	72,27	14.176,48
Девизни рачун-Нова банка	555-000-00426053- 28 ЕУРО	103.672,94	119.214,31
Депонија експропријација	338-390-22661011- 70	0,00	0,00
Посебан рачун- експропријација гробља-Шушњари	555-300-00346575- 80	136.000,00	10.043,66
Посебан рачун- поврат и прекњ.ЈП	555-300-00357766- 69	882,78	882,78
Посебан рачун- експр.некретнина	555-300-00390671- 03	321.208,23	321.208,23
Посебан рачун- пројекат „МЕГ“	555-300-00395962- 38	0,00	0,00
Посебан рачун- уклањање спрудишта из корита ријеке Босне	555-300-00396546- 32	11.969,03	11.969,03
Посебан рачун- Пројекат смањења фактора здравственог ризика	555-300-00428123- 70	145,48	145,48
Посебан рачун- Експропријација земљишта	555-300-00426127- 44	1.250.000,00	1.250.000,00
Посебан рачун- реинтеграција	555-300-00442255- 63	10.600,00	15.500,00



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

повратника фаза III			
Посебан рачун- Подршка руралном становништву- пластеници	555-300-00447082- 35	14.591,58	14.591,58
Нова банка-бизнис картица	555-300-00458193- 70	0,00	0,00
Нова банка-бизнис картица	555-300-00458226- 68	4.840,00	4.840,00
Посебан рачун- кредит 15.000.000	555-300-00474428- 59	2.067,16	2.067,16
Посебан рачун- донаторска средства корона	555-300-00479426- 03	19.759,32	9.759,32
Посебан рачун- донаторска средства корона-девизни	555-000-00479430- 44	0,00	0,00
Нова банка-10 милиона-кредит	555-300-00487986- 28	239.759,10	239.759,10
Нова банка- 1.850.000 кредит	555-300-00515495- 48	0,00	0,00
Нова банка-изгр. приступног пута код нове болнице	555-300-00512130- 55	62.000,00	62.000,00
Нова банка- експропријација маг.пута М-17	555-300-00506812- 04	18.000,00	18.000,00
Нова банка- експропријација Спомен парк 9.јануар	555-300-00466966- 38	20.000,00	20.000,00
Медицинска школа- фискултурна сала	555-300-00560665- 47	10.040,00	14.490,00
Прелазни рачун у УКУПНО	домаћој валути	-431,34	2.475.631,21
			2.295.505,05



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

На основу члана 9. Одлуке о извршењу буџета града Добој за 2023. годину ("Службени Гласник града Добој" број 9/22), а на приједлог Одјељења за финансије, утврђено је да Градоначелник може на основу захтјева потрошачке јединице, а на приједлог Одјељења за финансије, средства распоређена буџетом прераспоређивати између потрошачких јединица као и у оквиру потрошачких јединица појединачно.

У периоду јануар-јун Градоначелник је донио 17 Одлука о прерасподјели и оне су дате у табеларном прегледу.

Р.бр.	Буџетски корисник	Организациони код			Опис	Износ прерасподјеле средстава			Напомена	
1.	Одј.за привреду и друштвене дјелатности	00280150	511 100	150 033	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1,600,000	-1,310,000	290,000	196/23	18.04.2023.
	Одјељење за финансије	00280140	511 100	000 000	Издаци за изградњу и приб. зграда и објеката	1,000,000	1,310,000	2,310,000		
	Одј.за просторно уређење	00280160	511 100	160 003	Издаци за изградњу и приб. зграда и објеката	800,000	-600,000	200,000		
	Одјељење за финансије	00280140	511 100	000 000	Издаци за изградњу и приб.зграда и објеката	2,310,000	600,000	2,910,000		
	Одј.за просторно уређење	00280160	511 100	000 000	Издаци за изградњу индустријске зоне	500,000	-200,000	300,000		
	Одјељење за финансије	00280140	511 100	000 000	Издаци за изградњу и приб. зграда и објеката	2,910,000	200,000	3,110,000		
	Одј.за просторно уређење	00280160	511 200	160 009	Издаци за инв. одржавање, рек.и адаптацију зграда и обј.	400,000	-200,000	200,000		
	Одјељење за финансије	00280140	511 100	000 000	Издаци за изградњу и приб. зграда и објеката	3,110,000	200,000	3,310,000		
2.	Одј.за привреду и друштвене дјелатности	00280150	511 100	150 045	Изд.за изградњу зграда и објеката- спортска дворана	700,000	-247,000	453,000	02-022-970/23	19.05.2023.
			511 100	150 032	Средства за изградњу и одржавање водотокова	400,000	247,000	647,000		
3.	Скупштина града	00280110	412 600	110 002	Расх.по осн.пут.и смјештаја-одборници	5,000	-1,500	3,500	02-022-971/23	19.05.2023.
			412 900	110 005	Расх.по осн.репрезентације	1,000	1,500	2,500		
4.	Центар за социјални рад	00280300	412 500	000 000	Расх.за тек.одржавање	10,000	-3,000	7,000	02-022-972/23	19.05.2023.
			412 700	000 000	Расх.за стручне услуге	8,000	3,000	11,000		
5.	Територијална ватрогасна јединица	00280125	412 900	000 000	Остали неклас.расходи	10,000	-1,500	8,500	02-022-973/23	19.05.2023.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

			412 300	000 000	Расх.за реж.материјал	2,000	1,500	3,500		
6.	Центар за културу и образовање	00280510	412 900	000 000	Остали неклас.расходи	54,000	-10,000	44,000	02-022-1035/23	24.05.2023.
			412 200	000 000	Расх.за комуналне услуге	6,000	10,000	16,000		
7.	Одј.за привреду и друштвене дјелатности	00280150	415 200	150 072	Гр.у области здр.заштите- Болница	200,000	-53,000	147,000	02-022-1036/23	24.05.2023.
			415 200	150 021	Ср.за учешће у сан.и изградњи школских обј.	5,000	53,000	58,000		
8.	Кабинет градоначелника	00280120	412 900	120 005	Расх.по осн. орг. пријема, манифестација и сл.	60,000	-5,000	55,000	02-022-1119/23	08.06.2023.
			415 200	120 009	Средства за помоћ Синдикалној орг.	10,000	5,000	15,000		
9.	Одј.за привреду и друштвене дјелатности	00280150	415 200	150 006	Ср.за фин. Градске развојне агенције	500,000	-100,000	400,000	02-022-1150/23	13.06.2023.
			415 200	150 036	Тек.грантови орг.и удр.	300,000	100,000	400,000		
			415 200	150 006	Ср.за фин. Градске развојне агенције	400,000	-10,000	390,000		
			415 200	150 040	Ср.за фин.Америчког културног центра	60,000	10,000	70,000		
			511 100	150 023	Ср.за учешће у сан.и изградњи спортских обј.	400,000	-146,200	253,800		
			511 100	150 032	Ср.за изгр.и одржавање водотокова	647,000	146,200	793,200		
10.	Одј.за привреду и друштвене дјелатности	00280150	415 200	150 007	Средства за фин. Дирекције за изградњу	750,000	-100,000	650,000	02-022-1268/23	23.06.2023.
			415	150	Тек.грантови орг.и удр.	400,000	100,000	500,000		



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

			200	036						
11.	Одјељење за финансије	00280140	511 200	000 000	Издаци за инв. одржавање, рек.и адаптацију зграда и обј.	100,000	-50,000	50,000	02-022-1269/23	23.06.2023.
			412 900	140 002	Расх.за бруто накн.за рад ван радног односа	200,000	50,000	250,000		
12.	Одјељење за финансије	00280140	511 300	000 000	Издаци за набавку постројења и опреме	300,000	-200,000	100,000	02-022-1278/23	27.06.2023.
			511 100	000 000	Издаци за изградњу и приб. зграда и објеката	3,310,000	200,000	3,510,000		
13.	Центар за културу и образовање	00280510	412 900	000 000	Остали неклас.расходи	44,000	-2,000	42,000	02-022-1279/23	27.06.2023.
			412 600	000 000	Расх.по осн.пут.и смјештаја	1,000	2,000	3,000		
14.	Одјељење за општу управу	00280130	412 600	130 006	Расх.по осн.утр.горива	100,000	-5,000	95,000	02-022-1283/23	28.06.2023.
			412 600	130 005	Расх.по осн.пут.и смјештаја	9,000	5,000	14,000		
15.	Кабинет градоначелника	00280120	412 700	120 001	Расх.за усл.инф.и медија	200,000	-7,000	193,000	02-022-1292/23	30.06.2023.
			412 900	120 005	Расходи по осн.орг. пријема, маниф.и сл.	55,000	7,000	62,000		
16.	Одјељење за финансије	00280140	631 200	000 000	Издаци по осн.деп.и кауц.	150,000	-9,000	141,000	02-022-1293/23	30.06.2023.
			631 100	000 000	Издаци по осн.пореза на додату вриједност	150,000	9,000	159,000		
17	Мјесне заједнице	00280200	412 500	000 000	Расходи за тек.одржавање	66,000	-5,000	61,000	02-022-1294/23	30.06.2023.
			412 200	000 000	Расх.за комуналне услуге	8,000	5,000	13,000		

БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

У посматраном периоду буџетска резерва није кориштена.

Посматрајући расходе по економској класификацији у дијелу текући трошкови до прекорачења планиране динамике дошло је код Расхода за бруто плате запослених, Расхода за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених, Расхода за отпремнине и једнократне помоћи, Расхода по основу камата на зајмове примљене од ентитета, Издатака за изградњу и прибављање зграда и објеката и Издатака по основу пореза на додату вриједност.

Поједине буџетске позиције реализоване су са динамиком која значајно премашује планирану за други квартал. То се пре свега односи на : Расходе за бруто накнаде скупштинским одборницима, Услуге штампања, графичке обраде, копирања и увезивања, Расходе по основу репрезентације, Расходе по основу организационих пријема, манифестација и сл., Средства за помоћ Синдикалној организацији, Расходе по основу дневница за службена путовања, Расходе за комуникационе услуге, Расходе за услуге осигурања, Расходе за остале стручне услуге, Расходе по основу путовања и смјештаја, , Расходе за бруто накнаде за рад ван радног односа, Издатке за изградњу и прибављање зграда и објеката, Издатке по основу пореза на додату вриједност, Средства за санацију и одржавање вод.објеката и водотокова, Тек.грантове орг.и удр., Текуће грантове етничким и вјерским организацијама, Средства за фин.Дома за старија лица, Средства за финансирање Америчког културног центра, Средства за учешће у сан.и изградњи школских објеката, Средства за учешће у фин.Радио Добоја,Помоћи ученицима, студентима и појединцима, Средства за изградњу и одржавање водотокова, Расходе за услуге зимске службе, Расходе за услуге уређења простора, Средства за фин.Регионалне депоније, Средства за фин. Градске борачке организације, и сл.

Извршење расхода по *функционалној класификацији*, дато је у прегледу – распореду прихода – расходи по функционалној класификацији у табеларном дијелу Извјештаја.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023 -30.06. 2023.год.

ЗАКЉУЧАК

Узимајући у обзир напријед наведено о оствареним приходима и расходима града Добој може се закључити да је у периоду јануар-јун 2023. године остварен буџетски дефицит, тј. да остварени приходи су мањи од расхода за 709.110 КМ.

Понуђено образложење садржи неопходне битне информације, паралелан приказ планираних и остварених прихода и расхода, објашњења већих одступања, извјештај о кориштењу средстава буџетске резерве и преглед извршених прерасподјела буџетских средстава.

Одјељење за финансије ће у наредном периоду проводити активности и задатке у циљу одржавања буџетске равнотеже, односно усклађивања динамике прихода и расхода.

У наредном периоду потребно је предузети мјере на свођење расхода у оквиру планираних, а пре свих се то односи на потрошачке јединице и буџетске кориснике и њихове позиције код којих је извршење значајно изнад планираног за шест мјесеци текуће године.

Предлаже се Скупштини града Добој да усвоји Извјештај о извршењу буџета за период јануар-јун 2023. године у предложеном облику.

Саставни дио Извјештаја је Биланс буџета
за период јануар-јун 2023. године.

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ