



РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД ДОБОЈ
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

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

ИЗВЈЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА ДОБОЈ
У ПЕРИОДУ 01.01.2023 – 30.09.2023.

Добој, новембар 2023.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 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 узвојен је Буџет града Добој у износу од 56.113.707,00 КМ. Скупштина града Добој је 13.09.2023. године донијела Одлуку о усвајању Ребаланса буџета града Добој за 2023. годину у износу од 81.963.800 КМ (Службени гласник града Добој број 5/23).

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) и 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-септембар 2023. године, и укаже на тенденције у извршењу буџета те сугерише мјере које је неопходно провести на побољшању постојећег стања.

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- 30.09. 2023.год.

1. ОСТВАРЕНИ БУЏЕТ ЗА ПЕРИОД 01.01. ДО 30.09.2023. 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 – 30.09.2023. године дат је у сљедећој табели:

РБ	О П И С	Износ КМ
1.	Остварени буџетски приходи и приливи	35.717.327
2.	Примици од нефинансијске имовине	5.365.562
3.	Примици од финансијске имовине	0
4.	Примици од задужења	0
5.	Остали примици	260.678
6.	Расподјела суфицита из ранијих периода	0
7.	Укупно остварена средства (1+2+3+4+5+6)	41.343.567
8.	Извршени буџетски расходи и одливи	29.487.023
9.	Издаци за нефинансијску имовину	6.919.996
10.	Издаци за отплату дугова	4.516.692
11.	Остали издаци	6.377.100
12.	Укупно остварени расходи и одливи (8+9+10+11)	47.300.811
13.	% остварења расхода и одлива у односу на укупно остварење средстава (12/7)	114
14.	Остварени буџетски дефицит	5.957.246

Укупна буџетска средства за првих девет мјесеци износе 41.343.567 КМ, остварени укупни расходи за исти период износе 47.300.811 КМ, тако да је за посматрани период остварен буџетски дефицит у износу од 5.957.246 КМ.

У извјештаваном периоду уочљиво је да се приходи остварују са 67 % планиране динамике у односу на планиране за посматрани период. Расходи у извјештаваном периоду се остварују са 58% планираних расхода на годишњем нивоу, односно са 77% планиране динамике за првих девет мјесеци.



1.1. ПРИХОДИ

1. СТРУКТУРА ГРАДСКИХ ПРИХОДА/ПРИЛИВА



У периоду јануар – септембар 2023. године буџет града Добој остварио је приходе у износу од 41.343.567 КМ што чини 50% укупног плана буџета за 2023. годину.

У поређењу са истим периодом претходне године, остварена буџетска средства су мања за 6%.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

	План буџета 2023.	Извршење 30.09.2022.	Извршење 30.09.2023.	Учешће у структури укупних прихода %		
				План 2023.	30.09. 2022.	30.09. 2023.
	1	2	3	4	5	6
Порески приходи	31.408.800	23.000.869	23.285.848	39	52	56
Непорески приходи	16.105.000	7.008.635	8.082.425	20	16	20
Грантови и примици	30.666.000	2.437.208	9.975.264	37	6	24
Приливи од домаћ. кредита	1.900.000	10.850.000	0	2	25	0
Расподјела суфицита из ранијих периода	1.884.000	563.987	0	2	1	0
УКУПНО	81.963.800	43.860.699	41.343.567	100	100	100

Учешће у структури прихода - 30.09.2023.





Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

Из горе наведеног табеларног прегледа уочљиво је да и у току 2023. године у структури укупних прихода највеће учешће имају порески приходи који су остварени у износу од 56% од укупних прихода и за период јануар- септембар 2023. године у поређењу са истим периодом прошле године дошло до раста пореских прихода у односу на укупне приходе са 52% на 56%. Непорески приходи су у износу од 20% у односу на укупне приходе, а и они су остварили раст у односу на укупне приходе са 16% на 20%. Поредећи пореске приходе текуће и претходне године, они су остварили раст у износу од 1%, док су непорески такође остварили раст у износу од 15%.

1.1.1.ПОРЕСКИ ПРИХОДИ

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

Мјесеци	I-IX 2022	I-IX 2023	Индекс 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
VII	2.409.738	2.631.182	109
VIII	2.772.988	2.987.556	108
IX	2.801.287	3.238.732	116
Укупно	23.000.869	23.285.848	101

Порески приходи за период јануар – септембар износе 23.285.848 КМ или 74% годишњег плана (99% планираних за извјештајни период), а за 1 % су већи у односу на остварене у истом периоду претходне године.

У структури пореских прихода највећи дио чине индиректни порези (16.946.458 КМ) или 73% остварених пореских прихода.

Индиректни порези су мањи за 2% у односу на период јануар-септембар претходне године.

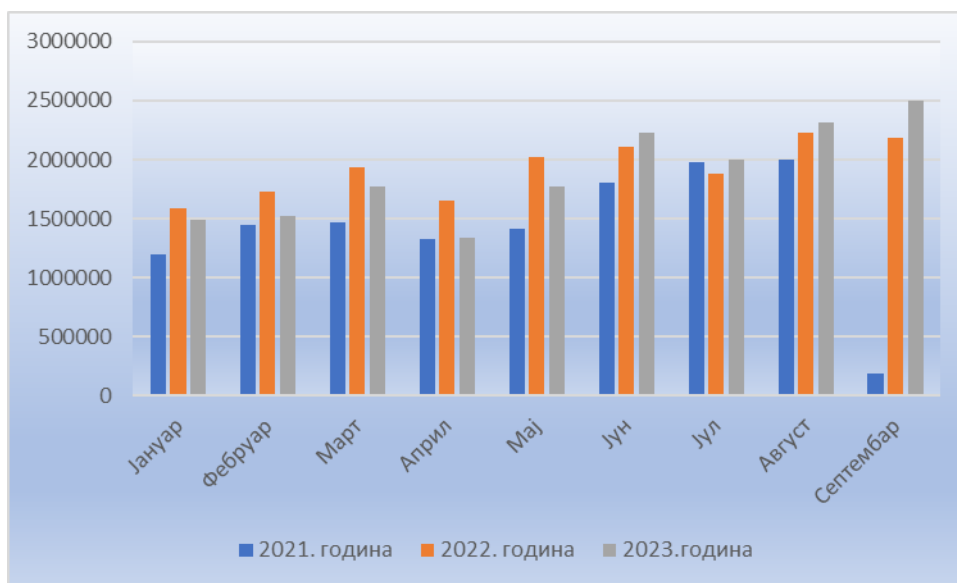
Осим тога, учешће индиректних пореза (дио – приходи од Управе за индиректно опорезивање) у укупним изворним приходима износи 54%. С обзиром на висину и учешће у укупним приходима града Добој у наредном прегледу приказано је остварење прихода од индиректних пореза (дио – приходи од Управе за индиректно опорезивање) у периоду јануар-септембар у току 2021., 2022. и 2023. године.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 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
Јул	1.979.568	89.980	1.880.335	85.470	2.004.720	95.463	106	112
Август	1.994.530	90.660	2.231.694	106.271	2.319.583	100.851	111	95
Септембар	1.888.219	85.828	2.183.447	103.974	2.496.818	118.896	139	114
УКУПНО	14.518.600	76.818	17.308.795	75.584	16.946.458	90.623	118	120

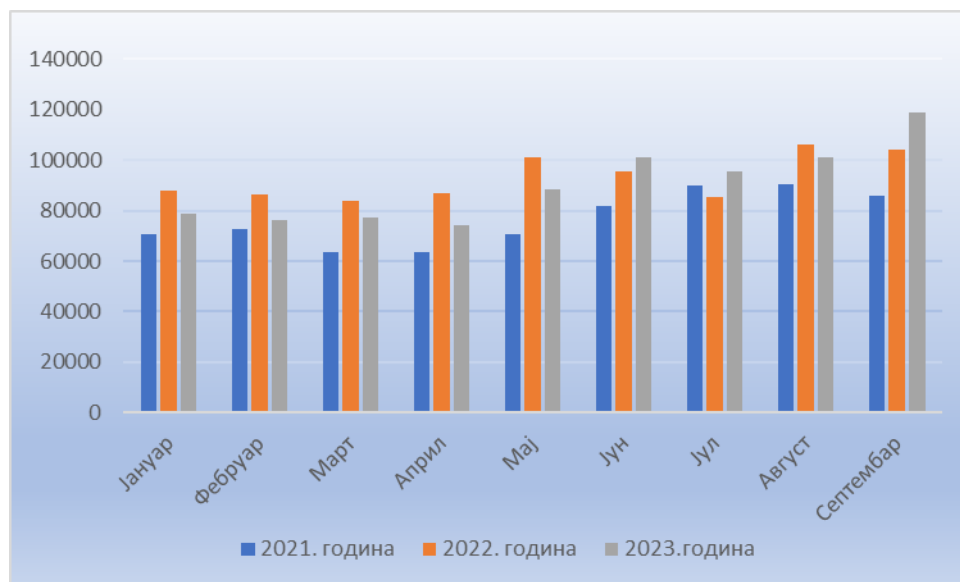
Графички приказ: Приходи од ПДВ-а у периоду јануар-септембар у укупном износу





Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

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



Порези на лична примања остварени су у износу од 5.104.868 KM или 77% остварења годишњег плана (103% планираних за извјештаван период) и већи су за 19% у односу на период јануар-септембар претходне године.

Порез на имовину чине порез на непокретности, порез на наслеђе и поклон и порез на пренос непокретности и права. Структуру пореза на имовину представљамо кроз упоредни приказ планираних пореза на имовину за 2023.годину, остварених пореза на имовину са 30.09.2022. године и остварених пореза на имовину са 30.09.2023. године.

	План буџета 2023.	Извршење 30.09.2022.	Извршење 30.09.2023.	Индекс	
				3/1	3/2
	1	2	3	4	5
Порез на непокретности	1.800.000	1.224.125	1.042.902	58	85
Порез на наслеђе и поклон	6.100	0	0	0	0
Порез на пренос непокретности и права	15.800	0	0		00
УКУПНО	1.821.900	1.224.125	1.042.902	57	85



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

Треба истаћи да је у извјештаваном периоду код остварења пореза на непокретности највећи дио чине наплаћена обавеза пореских обвезника за 2022. годину, а да се тек значајније остварење плана по овој врсти прихода за 2023. године очекује у последњем кварталу.

1.1.2. НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ

Непорески приходи износе 8.082.425 КМ или 50% годишњег плана (66% планираних за извјештајни период), а 15% су већи у односу на остварене у истом периоду претходне године.

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

Накнада за уређење градског грађевинског земљишта у износу од 2.165.239 КМ, што чини 27% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 43% планираних на годишњем нивоу и веће су у односу за исти период прошле године за 41%.

Приходи од земљишне ренте у износу од 1.323.826 КМ, што чини 16% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 50% планираних на годишњем нивоу и веће су у односу за исти период прошле године за 18%.

Накнада за коришћење комуналних добара од општех интереса у износу од 718.647 КМ, што чини 9% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 65% годишњег плана и мање су у односу за исти период прошле године за 3%.

Приходи од давања у закуп објеката града у износу од 702.626 КМ, што чини 9% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 29% планираних на годишњем нивоу и мање су у односу за исти период прошле године за 28%.

Комуналне таксе за кориштење простора за паркирање у износу од 428.664 КМ, што чини 5% укупно остварених Непореских прихода. Остварене накнаде износе 61% планираних на годишњем нивоу и мање су у односу за исти период прошле године за 1%.

Накнаде за кориштење минералних сировина у износу од 316.834 КМ, што чини 4% укупно остварених Непореских прихода. Истовремено, ови приходи износе 79% планираних на годишњем нивоу и већи су у односу за исти период прошле године за 22%.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

У оквиру непореских прихода посебно се за све буџетске кориснике воде и исказују властити приходи (врста прихода 722 591) који износе 1.021.029 КМ или 73% планираних на годишњем нивоу и већи су за 26% 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 **324.248 КМ**, 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;
- 34.266,40 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;
- 211,22 КМ-Liga Dos Combatentes-одржавање споменика португалским војницима.

На групи **трансфери јединицама локалне самоуправе** остварени су приливи у укупном износу од **4.024.805 КМ**, а односе се на:

- 1.319.039,02 КМ- Министарство здравља РС- новчана давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити (туђа њега);
- 530.300 КМ- Министарство здравља РС-лична инвалиднина;
- 35.427 КМ-Мин.финансија РС-стипендије дефицитарна занимања;
- 136.218 КМ-Општина Петрово- Дјечије обданиште;
- 2.000.000 КМ-Министарство финансија-уплата по Одлуци бр.02-022-2-1344/23-спортска дворана;
- 2.300 КМ-Министарство рада-уплата за Медицинску школу;
- 533,42 КМ-потраживања од ентитета за први, други и трећи квартал 2023.године;
- 987,27 КМ-потраживања од јединица локалне самоуправе по записнику Пореске управе за први, други и трећи квартал 2023.године;



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

1.1.4. ФИНАНСИРАЊЕ – ПРИЛИВИ ОД ПРОДАЈЕ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА

У укупним буџетским средствима у дијелу финансирања исказани су и **приливи од продаје сталних средства** у износу од **5.365.562 КМ**, а односе се на:

- Приливе од продаје градског грађевинског земљишта у износу од 3.794.280 КМ и
- Приливе од продаје сталне имовине намијелене продаји у износу од 1.571.281 КМ.

1.1.5. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ

Остали нето примици су у износу од **260.678 КМ** и односе се на Примитке по основу пореза на додату вриједност.

1.2. РАСХОДИ

Извршење расхода у извјештајном периоду износи 47.300.811 КМ што чини 58% планираних расхода на годишњем нивоу (77% планираних за извјештајни период), а већи су за 2% у односу на исти период претходне године.

Извршење расхода по *економској класификацији* је следеће:

Плате и накнаде трошкова запослених у градској управи и осталим буџетским корисницима, чије се плате финансирају из буџета града, остварене су у износу од 10.629.233 КМ или 80% планираних на годишњем нивоу и за 16% су веће у односу на претходну годину.

Расходи по основу коришћења роба и услуга износе 6.123.750 КМ или 58% планираних за 2023. годину. Највећи дио трошкова роба и услуга односи се на позицију: Трошкови енергије, ком., комун. и транспортних услуга 1.089.601 КМ што износи 56% од планираних за 2023. годину, Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине 1.080.042 или 60% планираних за текућу годину и Остали неклассификовани расходи 1.571.377 КМ односно 64% планираних за ову годину (Расходи за бруто накнаде скупштинским одборницима 279.308 КМ, Остале уговорене услуге 462,082 КМ- фактуре које се плаћају Дирекцији за развој града на основу извршених услуга за рачун града (комунална



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

такса, паркинг и закуп), Расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа 264.452 КМ, итд.)

Субвенције износе 30.565 КМ или 14% плана за 2023. годину. Највећи дио средстава се односи на Субвенције јавним нефинансијским субјектима и Субвенције трошкова кориштења водних услуга угрожених категорија.

Грантови износе 7.352.507 КМ или 74% 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 705.000 КМ, Средства за учешће у фин.Радио Добоја у износу од 428.000 КМ, Подршка брхунском спорту-ФК Слога у износу од 815.000 КМ, Текући грантови у области здравствене заштите-Дом здравља у износу од 231.300 КМ, Средства за финансирање Градске борачке организације у износу од 224.545 КМ, Грантови спортским и омладинским организацијама и удружењима 500.900 КМ, Грантови етничким и вјерским организацијама 301.120 КМ, итд.

Дознаке на име социјалне заштите из буџета града износе 3.979.487 КМ или 65% планираних на годишњем нивоу. Наведени износи се односи на средства која су намењена Центру за социјални рад по основу Закона о социјалној заштити.

Трошкови за камате и остале накнаде износе 1.248.431 КМ или 60% планираних за 2023. годину, а мањи су за 15% у односу на исти период прошле године.

Расходи по судским рјешењима износе 90.356 КМ или 84% планираних за 2023. годину.

Издаци за произведену сталну имовину износе 6.919.996 КМ или 42 % планираног годишњег износа и већи су за 14% у односу на исти период прошле године. Највећи дио се односи на позиције: Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката 6.296.154 КМ (55% планираних средстава за 2023. годину), Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката 152.975 КМ (9% планираних средстава за 2023.годину) и Издаци за набавку постројења и опреме 283.418КМ (25% планираних средстава за 2023. годину).

Издаци за отплату дугова износе 4.516.692 КМ или 66% годишњег плана, а односе се на редовно сервисирање обавеза по кредитима.

Остали издаци износе 6.377.100 КМ или 40% планираних за текућу годину, а односе се на: 185.990 КМ Издаци по основу пореза на додату вриједност, 6.163.393 КМ Остали издаци (неизмирене обавезе из претходног периода) и 24.070 КМ Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти.



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

Стање кредитног задужења на дан 30.09.2023. године

Сврха задужења	Износ укупног задужења	Датум почетка кориштења кредита-крајњи рок отплате кредита	Остатак дуга
Експропријација земљ. за израду 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.	3.132.305,15
Пројекта главног колектора оборинских вода подручја Усора и пумпне станице Усора	569.919,46	08.07.2018. 08.07.2028.	306.067,96
Фин.капиталних инвестиција	4.568.600,55	22.05.2019. 22.05.2029.	3.177.998,41
Фин.пренесених обавеза	4.610.837,72	01.07.2019. 01.06.2029.	2.897.874,50
Фин.капиталних инвестиција	4.765.813,11	31.12.2019. 30.11.2029.	3.489.752,86
Рефинансирање кредитних обавеза	17.799.456,13	17.03.2020. 17.02.2030.	11.422.303,00
Куповина станова, пословних простора и гар.	12.081.693,72	01.08.2020. 01.07.2030.	8.791.174,01
Фин.капиталних инвестиција	3.941.082,17	31.01.2021. 31.12.2031.	3.140.377,36
Фин.пренесених обавеза из претходног периода	11.781.787,38	22.09.2022. 22.08.2023.	11.255.205,82
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	1.177.395,96
УКУПНО	67.492.840,69		48.790.454,67



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

**ПОЧЕТНО И ЗАВРШНО СТАЊЕ ЈЕДИНСТВЕНИХ РАЧУНА ТРЕЗОРА И
РАЧУНА ПОСЕБНИХ НАМЈЕНА**

Рачун	Број рачуна	Почетни салдо	Завршни салдо
ЈРТ- Нова банка а.д. Бања Лука	555-008-01240202- 37	179.915,71	147.875,26
ЈРТ- Балкан инвестмент	568-563-12000002- 67	44,04	44,04
Посебан рачун- водопривреда-Нова банка	555-300-00426240- 93	47.069,20	70.219,28
Посебан рачун за репр.шума-Нова банка	555-300-00426191- 46	23.425,71	36.581,46
Посебан рачун- социјална заштита	555-008-03240202- 69	72,27	672,77
Девизни рачун-Нова банка	555-000-00426053- 28 ЕУРО	103.672,94	118.228,57
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- 30.09. 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	3.709,66
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	15.010,00
Прелазни рачун у УКУПНО	домаћој валути	-431,34	
		2.475.631,21	2.368.267,38



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

На основу члана 9. Одлуке о Ребалансу буџета града Добој за 2023. годину ("Службени Гласник града Добој" број 5/23), 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 –септембар 2023. Градоначелник је донио 16 Одлука о прерасподјели буџетских средстава и дате су и табеларном прегледу.

Р.бр.	Буџетски корисник	Организациони код			Опис	Износ прерасподјеле средстава			Напомена	
1.	Одјељење за привреду и друштвене дјелатности	00280150	412 500	150 008	Ср.за одрж.и заштиту локалних путева	130,000	-100,000	30,000	27.09.2023.	02-022-1846/23
			412 500	150 009	Ср.за сан.и одрж. вод. објеката и водотокова	200,000	100,000	300,000		
			412 800	000 000	Расх.за уклањање обј.у власништву града	200,000	-100,000	100,000		
			412 500	150 009	Ср.за сан.и одрж. вод. објеката и водотокова	300,000	100,000	400,000		
			511 100	150 023	Ср.за учешће у сан.и изгр. спортских објеката	600,000	-122,000	478,000		
			412 500	150 009	Ср.за сан.и одрж. вод. објеката и водотокова	400,000	122,000	522,000		
			415 200	150 072	Гр.у обл.здравтвене заштите-Болница	150,000	-130,000	20,000		
			415 200	150 002	Ср.за фин. Рукометног ТВ турнира	150,000	130,000	280,000		
			415 200	150 049	Ул.у кап.пр.нефин.субј.	150,000	-100,000	50,000		
			415 200	150 002	Ср.за фин. Рукометног ТВ турнира	280,000	100,000	380,000		
			415 200	150 006	Ср.за фин.Градске развојне агенције	400,000	-31,000	369,000		
			415 200	150 002	Ср.за фин. Рукометног ТВ турнира	380,000	31,000	411,000		
			415 200	150 058	Гр.нефин.субјектима	100,000	-50,000	50,000		
			415 200	150 036	Тек.гр.орг.и удружењима	600,000	50,000	650,000		
			415 200	150 030	Ср.за фин.ЈУ Преслица	400,000	-100,000	300,000		
			415 200	150 036	Тек.гр.орг.и удружењима	650,000	100,000	750,000		
			416 100	150 026	Помоћи пензионерима и незапосленим лицима	200,000	-150,000	50,000		
			415 200	150 019	тек.гр.етн.и вјерским орг.	200,000	150,000	350,000		



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

			415 200	150 006	Ср.за фин.Градске развојне агенције	369,000	-4,000	365,000		
			415 200	150 040	Ср.за фин. Америчког културног центра	100,000	4,000	104,000		
			414 100	150 039	Субвенције јавним нефин.субјектима	100,000	-50,000	50,000		
			415 200	150 007	Ср.за фин.Дирекције за изградњу	500,000	50,000	550,000		
			415 200	150 079	Тек.гр.омладинским орг.	50,000	-30,000	20,000		
			415 200	150 007	Ср.за фин.Дирекције за изградњу	550,000	30,000	580,000		
			511 100	150 023	Ср.за учешће у сан.и изгр. спортских објеката	478,000	-125,000	353,000		
			415 200	150 007	Ср.за фин.Дирекције за изградњу	580,000	125,000	705,000		
			415 200	150 006	Ср.за фин.Градске развојне агенције	365,000	-8,000	357,000		
			415 200	150 021	Ср.за учешће у сан.и изгр. школских објеката	60,000	8,000	68,000		
			511 100	150 023	Ср.за учешће у сан.и изгр. спортских објеката	353,000	-32,000	321,000		
			415 200	150 059	Учешће у прој.међ.орг.	10,000	32,000	42,000		
			511 100	150 023	Ср.за учешће у сан.и изгр. спортских објеката	321,000	-22,000	299,000		
			511 200	150 034	Издаци за рек.и адапт. осталих зграда и обј.	50,000	22,000	72,000		
2.	Мјесне заједнице	00280200	412	000	Расх.за тек.одржавање	66,000	-10,000	56,000	27.09.2023.	02-022-



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

			500	000					1847/23
			412	000					
			200	000	Расх.за комуналне услуге	10,000	10,000	20,000	
			411	000					
			200	000	Расходи по осн.дневница	2,000	-500	1,500	
3.	Медицинска школа	08150040	411	000	расх.за бр.накнаде тр.и				02-022-
			200	000	ост.личних примања зап.	14,500	500	15,000	1848/23
	Кабинет градоначелника	00280120	411	120	Расх.по осн.дневница за службена путовања	12,000	-4,000	8,000	
			200	010					
			411	130	Расх.по осн.дневница за службена путовања	65,000	4,000	69,000	
			200	012					
			412	000	Расх.по основу закупа	500,000	-10,000	490,000	
			100	000					
			412	000	Расх.за тек.одржавање	60,000	10,000	70,000	
			500	000					
			412	000	Расх.по основу закупа	490,000	-10,000	480,000	
			100	000					
4.	Одјељење за општу управу	00280130	412	130	Расх.по осн.пут.и смјешт.	11,000	10,000	21,000	02-022-
			600	005					1849/23
			415	150	Ср.за фин.ман.Св.Тројице	10,000	-5,000	5,000	
			200	054					
			415	150	тек.гр.етн.и вјерским орг-националне мањине	10,000	5,000	15,000	
			200	017					
			415	150	Ср.за фин.развоја туризма	400,000	-50,000	350,000	
			200	001					
			415	150	Тек.гр.орг.и удружењима	750,000	50,000	800,000	
			200	036					
5.	Одјељење за привреду и друштвене дјелатности	00280150	415	150	Ср.за учешће у фин.Саобраћајног факултета	30,000	-28,000	2,000	02-022-
			200	015					1850/23



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

			415 200	150 037	Ср.за учешће у фин. Радио Добоја	400,000	28,000	428,000		
			412 900	000 000	Остали непоменути расх.	32,000	-9,000	23,000		
			511 300	000 000	Издаци за наб.опреме	170,000	9,000	179,000		
			412 500	000 000	Расх.за тек.одржавање	10,000	-500	9,500		
6.	Саобраћајна школа	08150042	419 100	000 000	Расх.по судским рјеш.	7,000	500	7,500	27.09.2023	02-022- 1851/23
			412 900	000 000	Остали непоменути расх.	15,000	-1,000	14,000		
7.	Техничка школа	08150041	412 600	000 000	Расх.по осн.утр.горива	1,000	1,000	2,000	27.09.2023.	02-022- 1852/23
			412 700	120 002	Услуге штампања, граф. обrade, коп.и увезивања	20,000	-7,000	13,000		
			412 900	120 005	Расх.по осн.орг.пријема, манифестација и сл.	80,000	7,000	87,000		
			412 900	120 004	Расх.за стр.усаврш.зап.	3,000	-3,000	0		
8.	Кабинет градоначелника	00280120	412 900	120 005	Расх.по осн.орг.пријема, манифестација и сл.	87,000	3,000	90,000	27.09.2023.	02-022- 1853/23
			411 100	000 000	Расходи за бруто плате	1,502,000	-2,000	1,500,000		
			411 200	000 000	Расх.за бр.накнаде тр.и ост.личних примања зап.	235,000	2,000	237,000		
			411 100	000 000	Расходи за бруто плате	1,500,000	-100	1,499,900		
9.	Дјечије обданиште "Мајке Југовић"	00280401	411 400	000 000	Расх.за отпремине и једнокатне помоћи	10,200	100	10,300	29.09.2023.	02-022- 1852/23-а



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

10.	Центар за културу и образовање	00280510	411 100	000 000	Расходи за бруто плате	400,000	-3,000	397,000	29.09.2023.	02-022- 1853/23-а
			411 200	000 000	Расх.за бр.накнаде тр.и ост.личних примања зап.	49,000	3,000	52,000		
11.	Угоститељска школа	08150043	411 200	000 000	Расх.за бр.накнаде тр.и ост.личних примања зап.	26,000	-2,340	23,660	29.09.2023.	02-022- 1846/23-а
	Медицинска школа	08150040	411 200	000 000	Расх.за бр.накнаде тр.и ост.личних примања зап.	15,000	2,340	17,340		
			412 500	000 000	Расх.за одржавање зграде	7,000	-1,000	6,000		
			412 500	000 000	Расх.за комуналне услуге	7,000	1,000	8,000		
			415 200	150 031	Ср.за Фондацију	400,000	-100,000	300,000		
12.	Одјељење за привреду и друштвене дјелатности	00280150	415 200	150 036	Тек.гр.орг.и удружењима	800,000	100,000	900,000	29.09.2023.	02-022- 1847/23-а
			415 200	150 055	Ср.за фин.Удр.пензионера	30,000	-12,000	18,000		
			415 200	150 040	Ср.за фин.Америчког културног центар	104,000	12,000	116,000		
			412 100	000 000	Расх.по основу закупа	480,000	-10,000	470,000		
13.	Одјељење за општу управу	00280130	412 700	000 130 009	Расх.за ост.стручне усл.	164,000	10,000	174,000	29.09.2023.	02-022- 1848/23-а
			511 200	000 000	Изд.за инв.одрж.,рек и адапт.зграда и објеката	100,000	-81,000	19,000		
14.	Одјељење за финансије	00280140	511 100	000 000	Изд.за изгр.и приб. зграда и објеката	3,829,000	81,000	3,910,000	29.09.2023.	02-022- 1849/23-а
15.	Одјељење за привреду и	00280150	412 800	000 000	Расх.за уклањање обј.у власништву града	100,000	-57,000	43,000	29.09.2023.	02-022- 1850/23-а



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

	друштвене дјелатности		412 500	150 009	Ср.за сан.и одрж. вод. објеката и водотокова	522,000	57,000	579,000		
			415 200	150 030	Ср.за фин.ЈУ Преслица	300,000	-45,000	255,000		
			415 200	150 080	Подршка врхунском спорту- ФК Слога	1,000,000	45,000	1,045,000		
			415 200	150 058	Гр.нефин.субјектима	50,000	-40,000	10,000		
			415 200	150 080	Подршка врхунском спорту- ФК Слога	1,045,000	40,000	1,085,000		
16.	Центар за социјални рад	00280300	412 900	000 000	Остали непоменути расх.	100,000	-2,000	98,000		
			412 200	000 000	Расх.за комуникационе усл.	86,000	2,000	88,000	29.09.2023.	02-022- 1851/23-а

БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА

Буџетска резерва је Ребалансом буџета за 2023. годину одобрена у износу од **200.000,00 КМ** и у периоду јануар-септембар 2023.године буџетска резерва није искориштена.

Посматрајући расходе по економској класификацији у дијелу текући трошкови до прекорачења планиране динамике дошло је код: Расхода за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених, Расхода по судским рјешењима и Расхода по основу камата на зајмове примљене од ентитета.

Поједине буџетске позиције реализоване су са динамиком која значајно премашује планиране за трећи квартал. То се пре свега односи на: Расходе по основу орг.пријема, ман.и сл., Расходе по основу репрезентације, Расходе за комуналне услуге, Расходе за комуникационе услуге, Расходе за текуће одржавање, Расходе по основу путовања и смјештаја, Расходе за остале стручне услуге, Расходе по судским рјешењима, Расходе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених, Расходе за отпремнине и једнократне помоћи, Издатке за изградњу и прибављање зграда и објеката, Трансфере ентитету, Средства за санацију и одржавање вод.обј.и водотокова, Текуће грантове спортским и омладинским организацијама и удружењима, Средства за фин. Рукометног ТВ турнира, Тек.гр.орг.и удр.у области културе,Текуће грантове организацијама и удружењима, Текуће грантове етничким и вјерским организацијама-националне мањине, Текуће грантове етничким и вјерским организацијама, Ср.за учешће у фин.Црвеног крста, Средства за фин. Америчког културног центра, Средства за финансирање Дома за старија лица, Средства за фин.развоја туризма, Средства за финансирање Дирекције за изградњу, Средства за учешће у санацији и изградњи школских објеката, Средства за фин.Радио Добоја, Издаци за рек.и адаптацију осталих зграда и објеката, Подршка расељеном хрватском становништву, и сл.

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



Извјештај о извршењу буџета града Добој за период 01.01.2023- 30.09. 2023.год.

ЗАКЉУЧАК

Узимајући у обзир напријед наведено о оствареним приходима и расходима града Добој може се закључити да је у периоду јануар-септембар 2023. године остварен буџетски дефицит, тј. остварени приходи су мањи од расхода за 5.957.246 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 девет мјесеци текуће године.

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

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

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ