

Република Србија
Економска школа „Стана Милановић“
Шабац, Масарикова 29
ПИБ:100087244, МБ 07120192
ЈБКЈС: 01975
20.02.2024. год.
Дел.број: 105/4
Шабац

На основу чл. 79. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020), члана 8. Уредбе о буџетском рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 125/2003, 12/2006 и 27/2020) и члана 3. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова („Службени гласник РС“, бр. 18/2015, 104/2018, 151/2020 и 8/2021), достављамо следеће

Образложење одступања између одобрених средстава и извршења

за 2023.годину

ПРЕГЛЕД ОДСТУПАЊА

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 01-приходи из буџета Република

Планирано: 131.000.000,00 динара

Извршено: 129.510.211,76 динара

Проценат извршења прихода: 98,86%

На извору 01- Општи приходи и примања из буџета, проценат извршења расхода у односу на планиране је 98,86%.

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 04-сопствени приходи

Планирано 1.482.000,00 динара

Извршено: 1.473.000,00 динара

Проценат извршења прихода: 99,39%

На позицијама расхода на извору 04-Сопствени приходи нема већих одступања.

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 08 –Добровољни трансфери од физичких и правних лица

Планирано: 3.357.000,00 динара

Извршено: 3.352.773,58 динара

Проценат извршења прихода: 99,87%

На извору 08- Добровољни трансфери од физичких и правних лица нема већих одступања у извршењу расхода у односу на планиране. Неутрошене донација су исказане као суфицит 2023.године и биће наменски утрошене у току 2024. Године.

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 16 Родитељски динар

Планирано: 5.414.000,00 динара

Извршено: 5.409.790,00 динара

Проценат извршења прихода: 99,92%

На извору 16- Родитељски динар нема већих одступања у извршењу расхода у односу на планиране.

ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА 07- Трансфери локалног нивоа власти -град Шабац

Планирано: 29.575.000,00 динара

Извршено: 24.834.771,13 динара

Проценат извршења прихода: 83,97%

Највећа одступања расхода између одобрених средстава и извршења је на извору 07- Трансфери од локалног нивоа власти. Град је финансирао само стварно настале трошкове, тако да су сва добијена средства и утрошена. Због ванредних избора и распуштања скупштине, Град није усвојио Ребаланс 2, тако да средства нису могла бити преусмерена на друге позиције и искоришћена..

Одступања и разлози су следећи:

413- Накнаде у натури неутрошено 4.799,97 динара

Извршење расхода је 92,61 % у односу на планирана средства на овој апропријацији..

414-Социјална давања запосленима –неутрошено 179.336,00 динара

Извршење расхода је 59,24% у односу на планирана средства. Одступања на овој апропријацији је настало из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, а неусвајањем Ребаланса 2 од стране Града, онемогућено је преусмеравање средстава на друге позиције.

415- Накнада трошкова за запослене - неутрошено 573.818,50 динара

Извршење расхода је 85,65% у односу на планирана средства на овој апропријацији .Одступања су настала што пројектовани број корисника права није остварен.

416- Награде запосленима и остали посебни расходи –неутрошено 471.057,94 динара

Извршење расхода је 76,44 у односу на планирана средства на овој апропријацији. Одступање је настало због већег просека зарада који се користио при обрачуна планираних расхода.

421-Стални трошкови-неутрошено 3.148.758,55 динара

Извршење расхода је 71,28% у односу на планирана средства. Одступања на овој апропријацији су настала јер није дошло до планираних поскупљења на позицијама трошкова платног промета, енергетских услуге, комуналних услуге, услуга комуникација, трошкова осигурања, а неусвајањем Ребаланса 2 од стране Града, онемогућено је преусмеравање средстава на друге позиције.

422-Трошкови путовања -неутрошено 16.884,06 динара

Извршење расхода је 88,36% у односу на планирана средства на овој апропријацији.

423 Услуге по уговору -неутрошено 160.316,45 динара

Извршење расхода је 79,57 % у односу на планирана средства на овој апропријацији. Одступање је настало услед непласирања на такмичења и попушта на услугама за одржавање рачунарског софтвера.

424- Специјализоване услуге- неутрошено 21.270,41 динара

Извршење расхода је 94% у односу на планирана средства на овој апропријацији.

425- Текуће одржавање зграда и објеката – неутрошено 1.061,52 динара

Извршење расхода је 99,97% у односу на планирана средства на овој апропријацији.

На 426- контима извор –неутрошено 78.549,31 динара.

Извршење расхода је 96,46% у односу на планирана средства на овој апропријацији.

511- Капитално одржавање зграда и објеката – неутрошено 23.852,16 динара.

Извршење расхода је 99,33% у односу на планирана средства на овој апропријацији.

512- Машине и опрема –неутрошено 59.082,00 динара.

Извршење расхода је 95,59 % у односу на планирана средства на овој апропријацији.

Извештај се доставља Управи за трезор уз завршни рачун за буџетске кориснике за 2023. годину.

Лице одговорно за састављање извештаја

Налогодавац