

IZVEŠTAJ O IZVRŠENJU KONSOLIDOVANOG RAČUNA TREZORA GRADA ČAČKA ZA 2011. GODINE

Na osnovu člana 6. stav 3. Uredbe o budžetskom računovodstvu sastavljaju se godišnji finansijski izveštaji direktnih budžetskih korisnika koji predstavljaju konsolidovane finansijske izveštaje završnih računa indirektnih budžetskih korisnika.

Služba trezora grada Čačka je za izradu konsolidovanog završnog računa trezora grada Čačka konsolidovala završne račune 69 mesnih zajednica, Gradske stambene agencije, Gradskog vatrogasnog fonda, Turističke organizacije „Čačak“, Predškolske ustanove „Radost“, Sportskog centra „Mladost“, Regionalnog centara za profesionalno usavršavanje kadrova u obrazovanju, Regionalnog centra za talente, šest ustanova kulture, JP Gradac Čačak, i pet direktnih budžetskih korisnika (Gradonačelnik grada, Gradsko veće grada, Skupština grada, Gradsko javno pravobranilaštvo i Gradske uprave grada).

Na samom početku izvršena je kontrola završnih računa indirektnih budžetskih korisnika i izvršeno knjigovodstveno usaglašavanje u delu prihoda i primanja, kao i rashoda i izdataka dobijenih iz budžeta grada Čačka i logička kontrola obrazaca.

Završni računi osnovnih i srednjih škola (indirektnih budžetskih korisnika Republike) dostavljeni su Republici na konsolidaciju. Podatke koji se odnose na prihode i rashode osnovnih i srednjih škola konsolidovali smo na osnovu naše knjigovodstvene evidencije, koja je sravnjena sa istim.

Ostvareni tekući prihodi i primanja, kao i izvršeni rashodi i izdaci u završnom računu konsolidovanog računa trezora grada Čačka u 2011. godini iznose (u hiljadama dinara):

- | | |
|--|--------------------------------|
| 1. Ukupno osvareni tekući prihodi i primanja | 2.512.578 (u hiljadama) |
| 2. Ukupno izvršeni tekući rashodi i izdaci | 2.501.129 (u hiljadama) |
| 3. Razlika ukupnih primanja i ukupnih izdataka /1 minus 2/ | 11.449 (u hiljadama) |

U Bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine (Obrazac br.1) utvrđena je ukupna aktiva u iznosu od **3.426.127 (hiljada) dinara** i ukupna pasiva u iznosu od **3.426.127 (hiljada) dinara**.

BILANS STANJA

(u hiljadama dinara)

BROJ KONTA	OPIS	IZNOS TEKUĆE GODINE		
		BRUTO	ISPRAVKA VREDNOSTI	NETO
	AKTIVA			
000000	NEFINANSIJSKA IMOVINA	3.090.534	628.787	2.461.747
100000	FINANSIJSKA IMOVINA	1.802.416	838.036	964.380
	UKUPNA AKTIVA	4.892.950	1.466.823	3.426.127
351000	VANBILANSNA AKTIVA	625.738	-	625.738

(u hiljadama dinara)

BROJ KONTA	OPIS	NETO
	PASIVA	
200000	OBAVEZE	1.095.955
300000	KAPITAL, UTVRĐIVANJE REZULTATA POSLOVANJA I VANBILANSNA EVIDENCIJA	2.330.172

311100	Nefinansijska imovina u stalnim sredstvima	2.460.446
311200	Nefinansijska imovina u zalihama	1.317
311300	Ispravka vrd.sopstvenih izvora fin. imovine u stalnim sred. za namene iz kredita	30.376
311400	Finansijska imovina	51.252
311500	Izvori novčanih sredstava	27.556
311700	Preneta neutrošena sredstva iz ranijih godina	5.185
311900	Ostali sopstveni izvori	658
321121	Višak prihoda – suficit	14.555
321312	Deficit iz ranijih godina	195.534
340000	Druge promene u obimu-dugovni saldo	4.887
	UKUPNA PASIVA	3.110.884
352000	VANBILANSNA PASIVA	625.738

IZVEŠTAJ O IZVRŠENJU BUDŽETA

(u hiljadama dinara)

Broj konta	Opis	Ostvareni prihodi i primanja i rashodi i izdaci						
		Iz budžeta					Iz donacija	Iz ostalih izvora
		Ukupno	Republi ke	Autonomn e pokrajine	Grada	OOSO		
	TEKUĆI PRIHODI I PRIMANJA OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	2.468.246	92.451	0	2.153.965	149	9.840	211.841
	TEKUĆI RASHODI I IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU	2.395.212	85.285	0	2.076.598	149	15.823	217.357
	Višak prihoda i primanja – budžetski suficit	73.034	7.166	0	77.367	0	0	
	Manjak prihoda i primanja – budžetski deficit		0	0		0	5.983	5.516
900000	PRIMANJA OD ZADUŽIVANJA I PRODAJE FINANSIJSKE IMOVINE	44.332	0	0	44.332	0	0	0
600000	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE I NABAVKU FINANSIJSKE IMOVINE	105.917	0	0	105.917	0	0	0
	VIŠAK PRIMANJA		0	0		0	0	0
	MANJAK PRIMANJA	61.585	0	0	61.585	0	0	0
	VIŠAK NOVČANIH PRILIVA	11.449	7.166	0	15.782	0	0	0
	MANJAK NOVČANIH PRILIVA			0		0	5.983	5.516

Tekući prihodi i primanja:

Struktura prihoda i primanja u iznosu od 2.512.578 (u 000 dinara) je sledeća:

- Ostvareni tekući prihodi **2.464.683** od čega:

1. Prihodi iz budžeta Republike.....	92.451
2. Prihodi iz budžeta Grada.....	2.150.462
3. Prihod OOSO.....	149
4. Prihodi od Donacija.....	9.840
5. Prihodi iz Ostalih izvora.....	211.781

- Ostvarena primanja od prodaje nefinansijske imovine **3.563** od čega:

1. Prihodi iz budžeta Grada.....	3.503
2. Prihodi iz Ostalih izvora.....	60

- Ostvarena primanja od prodaje finansijske imovine **44.332** od čega:

1. Prihodi iz budžeta Grada.....	44.332
----------------------------------	--------

(u hiljadama dinara)

Broj konta	Opis	Iznos
	TEKUĆI PRIHODI I PRIMANJA OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	2.468.246
70000	TEKUĆI PRIHODI	2.464.683
71000	POREZI	1.424.068
71100	POREZ NA DOHODAK, DOBIT I KAPITALNE DOBITKE	1.005.225
711100	Porezi na dohodak i kapitalne dobitke koje plaćaju fizička lica	1.005.225
71200	POREZ NA FOND ZARADA	31
712100	Porez na fond zarada	31
71300	POREZ NA IMOVINU	235.684
713100	Periodični porezi na nepokretnosti	148.102
713300	Porezi na zaostavštinu, nasleđe i poklon	13.947
713400	Porezi na finansijske i kapitalne transakcije	73.575
713600	Drugi periodični porezi na imovinu	60
71400	POREZ NA DOBRA I USLUGE	102.302
714400	Porezi na pojedinačne usluge	918
714500	Porezi, takse i naknade na upotrebu dobara, na dozvolu da se dobra upotrebljavaju ili delatnosti obavljaju	101.384
71600	DRUGI POREZI	80.826
716100	Drugi porezi koje isključivo plaćaju preduzeća, odnosno preduzetnici	80.826

730000	DONACIJE I TRANSFERI	474.004
731000	DONACIJE OD INOSTRANIH DRŽAVA	25
731100	Tekuće donacije od inostranih država	25
732000	DONACIJE OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA	9.695
732100	Tekuće donacije od međunarodnih organizacija	9.249
732200	Kapitalne donacije od međunarodnih organizacija	446
733000	TRANSFERI OD DRUGIH NIVOVA VLASTI	464.284
733100	Tekući transferi od drugih nivoa vlasti	437.242
733200	Kapitalni transferi od drugih nivoa vlasti	27.042
740000	DRUGI PRIHODI	548.345
741000	PRIHODI OD IMOVINE	149.037
741100	Kamate	8.320
741500	Zakup neproizvedene imovine	140.717
742000	PRIHODI OD PRODAJE DOBARA I USLUGA	320.899
742100	Prihodi od prodaje dobara i usluga ili zakupa od strane tržišnih organizacija	190.195
742200	Takse i naknade	114.980
742300	Sporedne prodaje dobara i usluga koje vrše državne netržišne jedinice	15.724
743000	NOVČANE KAZNE I ODUZETA IMOVINSKA KORIST	25.342
743300	Prihodi od novčanih kazni za prekršaje	25.172
743900	Ostale novčane kazne, penali i prihodi od oduzete imovinske koristi	170
744000	DOBROVOLJNI TRANSFERI OD FIZIČKIH I PRAVNIH LICA	36.810
744100	Tekući dobrovoljni transferi od fizičkih i pravnih lica	36.810
745000	MEŠOVITI I NEODREĐENI PRIHODI	16.257
745100	Mešoviti i neodređeni prihodi	16.257
770000	MEMORANDUMSKE STAVKE ZA REFUNDACIJU RASHODA	10.756
771000	MEMORANDUMSKE STAVKE ZA REFUNDACIJU RASHODA	9.762
771100	Memorandumske stavke za refundaciju rashoda	9.762
772000	MEMORANDUMSKE STAVKE ZA REFUNDACIJU RASHODA IZ PRETHODNE GODINE	994
772100	Memorandumske stavke za refundaciju rashoda iz prethodne godine	994
790000	PRIHODI IZ BUDŽETA	7.510
791000	PRIHODI IZ BUDŽETA	7.510
791100	Prihodi iz budžeta	7.510
800000	PRIMANJA OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	3.563
810000	PRIMANJA OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTAVA	3.563
811000	PRIMANJA OD PRODAJE NEPOKRETNOSTI	3.002
811100	Primanja od prodaje nepokretnosti	3.002
813000	PRIMANJA OD PRODAJE OSTALIH OSNOVNIH SREDSTAVA	561
813100	Primanja od prodaje ostalih osnovnih sredstava	561
900000	PRIMANJA OD ZADUŽIVANJA I PRODAJE FINANSIJSKE IMOVINE	44.332
910000	PRIMANJA OD ZADUŽIVANJA	37.288

911000	PRIMANJA OD DOMAĆIH ZADUŽIVANJA	37.228
911400	Primanja od zaduživanja od poslovnih banaka u zemlji	37.000
911900	Ispravka unutrašnjeg duga	288
920000	PRIMANJA OD PRODAJE FINANSIJSKE IMOVINE	7.044
921000	PRIMANJA OD PRODAJE DOMAĆE FINANSIJSKE IMOVINE	7.044
921600	Primanja od otplate kredita datih fizičkim licima i domaćinstvima u zemlji	5.170
921900	Primanja od prodaje domaćih akcija i ostalog kapitala	1.874
	UKUPNI PRIHODI I PRIMANJA	2.512.578

Tekući rashodi i izdaci:

Struktura novčanih rashoda i odliva u iznosu 2.501.129 (u 000 dinara) je sledeća:

- Izvršeni tekući rashodi **2.171.871** od čega:

1. Izvršeni rashodi od sredstava iz budžeta Republike.....	61.426
2. Izvršeni rashodi od sredstava iz budžeta Grada.....	1.887.827
3. Izvršeni rashodi od sredstava iz OOSO.....	149
4. Izvršeni rashodi od sredstava iz Donacija.....	9.589
5. Izvršeni rashodi od sredstava iz Ostalih izvora.....	212.880

- Izvršeni izdaci za nefinansijske imovinu i novčane odlive **223.341** od čega:

1. Izvršeni novčani izdaci i odlivi iz sredstava budžeta Republike.....	23.859
2. Izvršeni novčani izdaci i odlivi iz sredstava budžeta Grada.....	188.771
3. Izvršeni novčani izdaci i odlivi iz sredstva Donacija.....	6.234
4. Izvršeni novčani izdaci i odlivi iz Ostalih izvora.....	4.477

- Izvešeni izdaci za otplatu glavnice i nabavku finansijske imovine u iznosu od **105.917** od čega:

1. Izvršeni izdaci iz sredstava budžeta Grada	105.917
---	---------

(u hiljadama dinara)

Broj konta	Opis	Iznos
	TEKUĆI RASHODI I IZDACI ZA NEFINANSIJSKE IMOVINE	2.395.212
400000	TEKUĆI RASHODI	2.171.871
410000	RASHODI ZA ZAPOSLENE	682.040
411000	PLATE, DODACI I NAKNADE ZAPOSLENIH (ZARADE)	542.970
411100	Plate, dodaci i naknade zaposlenih	542.970
412000	SOCIJALNI DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	97.104

412100	Doprinos za penzijsko i invalidsko osiguranje	59.673
412200	Doprinos za zdravstveno osiguranje	33.157
412300	Doprinos za nezaposlenost	4.274
413000	NAKNADE U NATURI	3.104
413100	Naknade u naturi	3.104
414000	SOCIJALNA DAVANJA ZAPOSLENIMA	21.828
414100	Isplata naknada za vreme odsustvovanja s posla na teret fondova	11.070
414300	Otpremnine i pomoći	3.390
414400	Pomoć u medicinskom lečenju zaposlenog ili članova uže porodice i druge pomoći zaposlenom	7.368
415000	NAKNADA TROŠKOVA ZA ZAPOSLENE	11.040
415100	Naknade troškova za zaposlene	11.040
416000	NAGRADE ZAPOSLENIMA I OSTALI POSEBNI RASHODI	5.994
416100	Nagrade zaposlenima i ostali posebni rashodi	5.994
420000	KORIŠĆENJE USLUGA I ROBA	751.795
421000	STALNI TROŠKOVI	99.794
421100	Troškovi platnog prometa i bankarskih usluga	9.270
421200	Energetske usluge	55.409
421300	Komunalne usluge	9.924
421400	Usluge komunikacija	19.208
421500	Troškovi osiguranja	4.756
421600	Zakup imovine i opreme	1.174
421900	Ostali troškovi	53
422000	TROŠKOVI PUTOVANJA	19.436
422100	Troškovi službenih putovanja u zemlji	14.742
422200	Troškovi službenih putovanja u inostranstvo	4.553
422300	Troškovi putovanja u okviru redovnog rada	30
422900	Ostali troškovi transporta	111
423000	USLUGE PO UGOVORU	149.738
423100	Administrativne usluge	3.855
423200	Kompjuterske usluge	1.906
423300	Usluge obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	7.017
423400	Usluge informisanja	23.417
423500	Stručne usluge	34.802
423600	Usluge za domaćinstvo i ugostiteljstvo	11.196
423700	Reprezentacija	5.339
423900	Ostale opšte usluge	62.206
424000	SPECIJALIZOVANE USLUGE	314.828
424100	Poljoprivredne usluge	2.307
424200	Usluge obrazovanja, kulture i sporta	9.331
424300	Medicinske usluge	4.138

424400	Usluge održavanja autoputeva	69.514
424500	Usluge održavanja nacionalnih parkova i prirodnih površina	185
424600	Usluge očuvanja životne sredine, nauke i geodetske usluge	5.393
424900	Ostale specijalizovane usluge	223.960
425000	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE	80.106
425100	Tekuće popravke i održavanje zgrada i objekata	70.951
425200	Tekuće popravke i održavanje opreme	9.155
426000	MATERIJAL	87.893
426100	Administrativni materijal	13.942
426200	Materijali za poljoprivredu	109
426300	Materijali za obrazovanje i usavršavanje zaposlenih	3.438
426400	Materijali za saobraćaj	10.680
426500	Materijali za očuvanje životne sredine i nauku	892
426600	Materijali za obrazovanje, kulturu i sport	7.610
426700	Medicinski i laboratorijski materijali	78
426800	Materijali za održavanje higijene i ugostiteljstvo	35.336
426900	Materijali za posebne namene	15.808
430000	AMORTIZACIJA I UPOTREBA SREDSTAVA ZA RAD	5.739
431000	AMORTIZACIJA NEKRETNINA I OPREME	5.646
431100	Amortizacija zgrada i građevinskih objekata	3.027
431200	Amortizacija opreme	2.619
435000	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	93
435100	Amortizacija nematerijalne imovine	93
440000	OTPLATA KAMATA I PRATEĆI TROŠKOVI ZADUŽIVANJA	51.563
441000	OTPLATE DOMAĆIH KAMATA	42.992
441400	Otplata kamata domaćim poslovnim bankama	42.992
444000	PRATEĆI TROŠKOVI ZADUŽIVANJA	8.571
444100	Negativne kursne razlike	8.497
444300	Takse koje proističu iz zaduživanja	74
450000	SUBVENCIJE	199.208
451000	SUBVENCIJE JAVNIM NEFINANSIJSKIM PREDUZEĆIMA I ORGANIZACIJAMA	186.070
451100	Tekuće subvencije javnim nefinansijskim preduzećima i organizacijama	22.967
451200	Kapitalne subvencije javnim nefinansijskim preduzećima i organizacijama	163.103
454000	SUBVENCIJE PRIVATNIM PREDUZEĆIMA	13.138
454100	Tekuće subvencije privatnim preduzećima	13.138
460000	DONACIJE, DOTACIJE I TRANSFERI	302.766
463000	TRANSFERI OSTALIM NIVOIMA VLASTI	278.448
463100	Tekući transferi ostalim nivoima vlasti	258.071
463200	Kapitalni transferi ostalim nivoima vlasti	20.377
464000	DOTACIJE ORGANIZACIJAMA OBAVEZNOG SOCIJALNOG OSIGURANJA	22.544

464100	Tekuće dotacije organizacijama obaveznog socijalnog osiguranja	22.544
465000	OSTALE DOTACIJE I TRANSFERI	1.774
465100	Ostale tekuće dotacije i transferi	1.774
470000	SOCIJALNO OSIGURANJE I SOCIJALNA ZAŠTITA	40.446
471000	PRAVA IZ SOCIJALNOG OSIGURANJA	167
471900	Transferi drugim organizacijama obaveznog socijalnog osiguranja za doprinose za osiguranje	167
472000	NAKNADE ZA SOCIJALNU ZAŠTITU IZ BUDŽETA	40.279
472100	Naknada iz budžeta u slučaju bolesti i invalidnosti	11
472600	Naknada iz budžeta u slučaju smrti	22
472700	Naknade iz budžeta za obrazovanje, kulturu, nauku i sport	7.633
472800	Naknade iz budžeta za stanovanje i život	24.000
472900	Ostale naknade iz budžeta	8.613
480000	OSTALI RASHODI	138.314
481000	DOTACIJE NEVLADINIM ORGANIZACIJAMA	80.774
481100	Dotacije neprofitnim organizacijama koje pružaju pomoć domaćinstvima	12.994
481900	Dotacije ostalim neprofitnim institucijama	67.780
482000	POREZI, OBAVEZNE TAKSE I KAZNE	5.949
482100	Ostali porezi	2.534
482200	Obavezne takse	2.608
482300	Novčane kazne	807
483000	NOVČANE KAZNE I PENALI PO REŠENJU SUDOVA	29.365
483100	Novčane kazne i penali po rešenju sudova	29.365
484000	NAKNADA ŠTETE ZA POVREDE ILI ŠTETU NASTALU USLED ELEMENTARNIH NEPOGODA ILI DRUGIH PRIRODNIH UZROKA	22.196
484100	Naknada štete za povrede ili štetu nastalu usled elementarnih nepogoda	22.196
489000	RASHODI KOJI SE FINANSIRAJU IZ SRED.ZA REALIZ.NACIONALNOG INVESTICIONOG PLANA	30
489100	Rashodi koji se finansiraju iz sredstava za realizaciju nacionalnog plana	30
500000	IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU	223.341
510000	OSNOVNA SREDSTVA	222.806
511000	ZGRADE I GRAĐEVINSKI OBJEKTI	182.367
511100	Kupovina zgrada i objekata	2
511200	Izgradnja zgrada i objekata	155.966
511300	Kapitalno održavanje zgrada i objekata	16.886
511400	Projektno planiranje	9.513
512000	MAŠINE I OPREMA	36.458
512100	Oprema za saobraćaj	9.709
512200	Administrativna oprema	7.937
512300	Oprema za poljoprivredu	3.483
512400	Oprema za zaštitu životne sredine	2.538
512600	Oprema za obrazovanje, kulturu i sport	8.510

512800	Oprema za javnu bezbednost	1.712
512900	Oprema za proizvodnju, motorna, nepokretna i nemotorna oprema	2.569
513000	OSTALE NEKRETNINE I OPREMA	718
513100	Ostale nekretnine i oprema	718
515000	NEMATERIJALNA IMOVINA	3.263
515100	Nematerijalna imovina	3.263
540000	PRIRODNA IMOVINA	535
541000	ZEMLJIŠTE	535
541100	Zemljište	535
600000	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE I NABAVKU FINANSIJSKE IMOVINE	105.917
610000	OTPLATA GLAVNICE	105.917
611000	OTPLATA GLAVNICE DOMAĆIM KREDITORIMA	105.917
611400	Otplata glavnice domaćim poslovnim bankama	105.917
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	2.501.129

NAPOMENA:

Iznosi u izveštaju prikazani su u hiljadama dinara.

NAČELNIK
Gradske uprave za finansije
Zoran Todosijević