

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Јавна предшколска установа "Пчелица"
Бр. 1525
26 02 2019 год.
НИШ

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

О ПОСЛОВАЊУ ЈАВНЕ ПРЕДШКОЛСКЕ УСТАНОВЕ „ПЧЕЛИЦА“
НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.12.2018.ГОДИНЕ

Фебруар 2019.године

Основна делатност Установе „Пчелица“ реализује се кроз организовање дневног боравка деце и исхране, васпитно-образовне, превентивно здравствене и социјалне функције, облике рада са децом у години пред полазак у школу.

Стални облици рада који су били заступљени у 2018.години су: целодневни боравак деце старости до 6,5 година (са припремним предшколским групама), припремни предшколски програм у години пред полазак у школу у трајању од 4 сата, васпитно-образовни рад са децом на лечењу у болници, исхрана у продуженом боравку и припрема и дистрибуција ужина деци до 15 година старости у основним школама. Своју делатност Установа „Пчелица“ обављала је у складу са Законом о предшколском васпитању, Законом о основама система образовања и васпитања односно Планом рада за радну 2017/2018.годину а финансирала се у складу са Законом о буџетском систему и Одлуком о буџету града Ниша за 2018.годину и са њим усаглашеним Финансијским планом Установе за 2018.годину.

Основна делатност Установе одвијала се у 26 вртића, затим у једном објекту за рад Заједничких служби и објекту за припрему хране – кухињи „Младост“ као и у просторијама при основним школама и месним канцеларијама где се организује припремни предшколски програм у години пред полазак у школу.

Поред редовне делатности у Установи „Пчелица“ се обавља и комерцијална делатност где су запослени упошљени на комерцијалним програмима као што су: припремање и продаја смрзнутог пецива, продаја пецива и кондиторске робе на продајним пунктовима при основним и средњим школама у граду, припремање и продаја посластичарских производа, кора за питу као и припрема осталих производа по наруџбини корисника.

Установа „Пчелица“ финансирала се кроз економску цену по детету а на основу финансијског плана у оквиру одлуке о буџету града Ниша за 2018.годину, на основу члана 11. И члана 35. Закона о друштвеној брзи о деци, Одлуке о финансијској подршци породице са децом на територији Града Ниша а на основу Правилника о регресирању трошкова боравка деце у Јавна предшколској установи „Пчелица“ Ниш.

Најмасовнији васпитно-образовни облик рада је целодневни боравак у коме је просечан број уписане деце у 2018.години износио 5691 деце смештених у 212 васпитно-образовних група са просечном долазношћу од 59,50%. Треба напоменути да је у овај проценат долазности деце урачунати месеци јануар и фебруар 2018.године, у којима је проценат долазности деце био нижи, као и јули и август, када због годишњих одмора просечна долазност пада испод 20%.

У објектима у оквиру Установе у целодневни боравак у најстаријим групама септембра 2018.године уписано је 1151 дете која су обухваћена кроз 47 група припремног предшколског програма, док је ван Установе (у месним заједницама и основним школама) уписано 475 деце, сврстаних у 35 група. Овај облик финансирао је Министарство просвете и технолошког развоја Републике Србије.

Болничке групе су један од облика васпитно-образовног рада са децом на дужем болничком лечењу. На Хируршкој и Интерној клиници оформљено је пет група са обухватом 75-оро деце. И овај облик финансира Министарство просвете и технолошког развоја Републике Србије.

Продужени боравак организован је био у 23 основне школе на територији Града Ниша и обухвата децу основно-школског узраста до 10 година старости. Васпитни рад организују школе, док Установа „Пчелица“ припрема и дистрибуира храну (3 obroка дневно). Просечан број деце која су користила ову услугу за 2017/2018.годину је 1300 деце.

Припрема и дистрибуција ужина вршена је и у 2018.години и то за око 3350 деце у основним школама у граду и околини, укључујући и припремни предшколски програм.

Право на бесплатну ужину остварују деца по критеријумима из Одлуке о финансијској подршци породици са децом на територији Града Ниша.

У Установи „Пчелица“ просечан број запослених у 2018.години износио је 983. Просечна нето плата у 2018.години у Установи „Пчелица“ износила је 37.184,65 динара, просечна нето зарада у Републици Србији у овом периоду износила је 49.560,00 динара а у Граду Нишу 46.383,00 динара. Просечна нето плата у Установи је нижа у односу на републички просек за око 33% и градски просек за око 25%, што значи да је настављен тренд заостајања за градским и републичким просеком плате.

У свом раду у 2018.години Установа „Пчелица“ је остварила укупне приходе у износу од 990.041.374,60 динара. Највеће учешће у приходима – имају приходи од буџета у износу од 851.729.816,91 динара или 91,30% укупних прихода. Приходи од родитеља нису исказани као претходних година јер су почев од 01.01.2017.године усмерени на рачун буџета града и обухваћени су приходима од буџета.

Значајни су и приходи које нам Град преноси по позицијама деље заштите у износу од 40.757.978,88 динара или 4,37% односе се на бесплатне ужине деци основношколског узраста, деци ометеној у развоју у школи за основно и средње

образовање „14.октобар“ у Нишу, као и регресирање трошкова исхране у продуженом боравку за децу основношколског узраста до 10 година старости.

У следећим табелама даћемо аналитички приказ свих прихода Установе „Пчелица“.

Табела 1.1 - Приходи од буџета

Р.бр.	Назив прихода	Износ		ж	
		2017	2018	учешћа у укупним приходима	2018/2017
1	Приходи из буџета Града Ниша	807.519.031,46	851.729.816,91	91,30	105,47
2	Приходи из буџета Републике Србије	49.588.056,00		0,00	0,00
	Свега:	857.107.087,46	851.729.816,91	91,30	99,37

Приходи од буџета Града Ниша већи су за 5,47%. Приходи из буџета Републике Србије од 01.01.2018.године се преносе из буџета града по захтевима за пренос.

Табела 1.2 - Други приходи

Р.бр.	Назив прихода	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним приходима	2018/2017
1	Приходи од бесплатних ужина и продуженог боравка	66.064.277,47	40.757.978,88	4,37	61,69
2	Приходи од продатих карата за фестивал "Златна Пчелица" и "Маскенбал" и пр. од продате отпадне хране	285.273,34	60.065,68	0,01	21,06
3	Приходи од родитеља за целодневни боравак - вртиће	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Приходи од ужина и боравка у основним школама - родитељи	41.710.971,16	38.673.347,12	4,15	92,72
5	Приходи од имовине - наплате осигурања	358.473,32	0,00	0,00	0,00
6	Текући добровољни трансфери - донације	40.320,00	157.120,00	0,02	1,00
7	Ванредни приходи	419.201,53	1.548.655,04	0,17	369,43
	Свега:	108.878.516,82	81.197.166,72	8,70	74,58

Под редним бр. 2 – Приходи од бесплатних ужина и продуженог боравка мањисуу односу на 2017.годину за око 38%.

Табела 1.3– Примањаод нефинансијске имовине

Р.бр.	Назив примања	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним примањима	2017/2016
1	Приходи од продаје трећим лицима - комерцијала	13.383.751,81	13.145.398,54	23,02	98,22
2	Приходи од продаје у малопродајним објектима - кантинама	42.973.880,54	43.968.992,43	76,98	102,32
	Свега:	56.357.632,35	57.114.390,97	100,00	101,34

У реализацији програмских активности у 2018.години, Установа „Пчелица“ је остварила укупне расходе у износу од 944.701.767,16 динара. Највеће учешће у укупним расходима имају расходи за запослене дати у табели 1. У износу од 685.319.234,40 динара или 72,54% укупних расхода. Највеће учешће у расходима за запослене имају расходи за плате и то у износу од 652.276.598,33 динара или 69,05% укупних расхода Установе, с обзиром да је основна делатност установе васпитно-образовни рад односно радно интензивна делатност. Сразмерно је велики расход за животне намирнице и то у износу од 112.661.982,02 динара или 11,93% у односу на укупне трошкове Установе.

У наредним табелама дајемо аналитички приказ свих расхода:

Табела бр. 2.1. – Расходи за запослене

Р.бр.	Назив расхода	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним расходима	2018/2017
1	Расходи за плате запослених	615.211.112,23	652.276.598,33	69,05	106,02
2	Накнаде за време одсуствовања са посла на терет фонда - Не подразумева укупно утрошена и рефундирана већ разлику између исплаћених и рефундираних средстава	465.154,41	360.260,52	0,04	77,45
3	Накнаде у натури - картице за превоз	22.787.161,60	23.784.317,01	2,52	104,38
4	Отпремнице за одлазак у пензију	2.662.409,11	2.907.605,83	0,31	109,21
5	Накнаде за смртне случајеве	336.064,95	321.903,00	0,03	95,79
6	Једнократна помоћ	0,00	68.855,33	0,01	0,00
7	Јубиларне награде запосленима	14.377.177,37	5.599.694,38	0,59	38,95
	Свега:	655.839.079,67	685.319.234,40	72,54	104,50

Табела бр. 2.2 – Расходи за коришћење роба и услуга

Р.бр.	Назив расхода	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним расходима	2018/2017
1	Платни промет	9.648.569,93	3.168.763,95	0,34	32,84
2	Електрична енергија	50.090.713,56	25.775.048,71	2,73	51,46
3	Лож уље	8.775.596,33	16.832.145,06	1,78	191,81
4	Далјинског грејања	12.367.207,49	16.020.768,84	1,70	129,54
5	Природног гаса	144.585,96	329.761,01	0,03	228,07
6	Комуналних услуга	7.546.659,00	7.837.601,16	0,83	103,86
7	Услуге комуникације	2.056.930,42	1.735.914,97	0,18	84,39
8	Осигурање	2.157.914,48	1.704.586,44	0,18	78,99
9	Закуп објеката	925.261,20	1.500.831,64	0,16	162,21
10	Службених путовања	619.713,57	657.903,94	0,07	106,16
11	Услуге одржавања рачунара	702.295,92	1.147.689,20	0,12	163,42
12	Образовања и усавршавања	531.496,00	195.864,21	0,02	36,85
13	Објављивања тендера	187.527,00	224.866,50	0,02	119,91
14	Адвокатских услуга	23.572,50	0,00	0,00	0,00
15	Остале стручне услуге	2.216.034,00	1.987.992,00	0,21	0,00
16	Репрезентације и поклона	103.802,87	354.076,93	0,04	341,11
17	Остале опште услуге	1.080.651,64	718.472,26	0,08	66,49
18	Медицинских услуга	3.025.987,90	6.799.611,96	0,72	224,71
19	Организовања манифестација	1.267.539,63	1.135.565,84	0,12	89,59
20	Одржавања објеката	8.696.942,80	5.910.057,91	0,63	67,96
21	Одржавање опреме	5.083.994,82	5.221.819,81	0,55	102,71
22	Канцеларијског материјала	1.796.057,10	1.710.606,19	0,18	95,24
23	Радне одеће и ХТЗ опреме	2.738.962,32	89.477,00	0,01	3,27
24	Стручне литературе	209.221,00	297.895,32	0,03	142,38
25	Погонско гориво за возила	2.324.557,93	2.772.513,51	0,29	119,27
26	Дидактичког материјала	1.252.000,80	3.649.903,10	0,39	291,53
27	Потрошног материјала	10.816.897,70	11.332.727,75	1,20	104,77
28	Животних намирница	82.315.063,09	112.661.982,02	11,93	136,87
29	Материјал за посебне намене	3.899.521,34	10.947.375,98	1,16	280,74
Свега:		222.605.278,30	242.721.823,21	25,69	109,04

У табели 2.2 – Коришћење услуга и роба, под редним бројем 8. Трошкови осигурања: сврстани су трошкови осигурања возила, трошкови осигурања запослених и трошкови осигурања основних средстава. Трошкови службених путовања под редним бројем 10. Односе се на трошкове настале за дневнице за службена путовања и трошкове превоза и смештаја на службеним путовањима. Под редним бројем 12. Трошкови образовања и усавршавања су трошкови настали у вези усавршавања и различитих видова едукација васпитача, медицинских сестара и стручних сарадника у предшколству у циљу унапређења васпитно-образовног рада у Установи.

Под редним бројем 17. Трошкове осталих услуга чине трошкови за физичко-техничко обезбеђење и обезбеђење адекватних услова за рад у Установи. Под трошковима медицинских услуга су трошкови настали у вези дезинфекције, дезинсекције и дератизације у објектим Установе обавезни санитарни прегледи запослених као и анализа узорака хране и радних површина од стране овлашћеног

института. Под редним бројевима 20. и 21. Трошкови одржавања објеката и опреме сврстани су сви трошкови настали у вези редовног текућег одржавања и адаптација производно пословних јединица Установе и одржавања система Хацп стандарда.

Табела 2.3 – Остали расходи

Р.бр.	Назив расхода	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним расходима	2018/2017
1	Законске затезне камате са судским трошковима по тужбама родитеља и запослених	52.040.840,46	2.691.855,75	0,28	5,17
2	Остале дотације	7.050.666,88	3.133.229,21	0,33	44,44
3	Судске таксе, републичке таксе и градске таксе	540.492,65	557.619,04	0,06	103,17
4	Таксе за регистрацију возила	197.769,00	36.364,00	0,00	18,39
5	Накнада штете родитељима	23.297.158,32	10.241.641,55	1,08	43,96
	Свега:	83.126.927,31	16.660.709,55	1,76	20,04

Накнада штете родитељима је више од 10 пута смањена у односу на 2017.годину јер је исплаћен већи део дуговања према родитељима принудном наплатом са рачуна Установе.

Расходи осталих дотација обухватају разлике настале услед примене Закона о привременом уређивању плата и других примања код корисника јавних средстава, која су уплаћена на посебан рачун Републике Србије. Мање су у односу на 2017.годину јер повећање цене рада (10% почев од плате за децембар 2017.године) подразумева мању разлику која се враћа републици.

Табела 3 – Издаци за нефинансијску имовину

Р.бр.	Назив издатка	Износ		%	
		2017	2018	учешћа у укупним издацима	2018/2017
1	Капитално одржавање објеката	22.381.927,20	3.992.681,28	9,31	17,84
2	Опрема за образовање - намештај за вртиће	6.494.241,00	981.759,00	2,29	15,12
3	Уградна опрема, опем за домаћинство и опрема за производњу	2.211.536,00	1.959.417,60	4,57	88,60
4	Рачунарска опрема	291.861,60	0,00	0,00	0,00
5	Моторна опрема	0,00	297.000,00	0,69	0,00
6	Електронска опрема	316.536,00	0,00	0,00	0,00
7	Компјутерски софтвер	193.800,00	0,00	0,00	0,00
8	Залике робе за даљу продају	27.245.371,76	35.650.441,62	83,14	130,85
	Свега:	59.135.273,56	42.881.299,50	100,00	72,51

У претходној табели под редним бр. 1 исказани су издаци за нефинансијску имовину коју обухватају сва улагања у реновирање објеката вртића „Бамби“, „Бубамара“ и „Цврчак“. Улагања у опрему у укупном износу од 3.238.176,60 динара разврстана су у складу са наменом од редног бр. 2 до редног бр. 6. Под редним

бр.8.Исказана је укупна вредност набављене робе за даљу продају укључујући и намирнице за комерцијалну производњу.

На основу датих података у табелама и у текстуалном делу овог Финансијског извештаја за 2018.годину дајемо укупан финансијски резултат.

Табела 3.0 – Финансијски резултат

Финансијски резултат	2017	2018
Укупни приходи и примања	1.022.343.236,63	990.041.374,60
Укупни расходи и издаци	1.020.706.558,84	987.583.066,66
Резултат: суфицит / дефицит	1.636.677,79	2.458.307,94

Исказан је суфицит у износу од 2.458.307,94 динара, после чега на конту нераспоређени вишак прихода и примања остаје износ од 6.615.675,01 динара.

Укупна потраживања Установе на дан 31.12.2018.године износе 63.539.601,39 динара и чине их:

а Потраживања од купаца	59.446.846,76	дин.
б Потраживања од фондова	4.092.754,63	дин.
Свега:	63.539.601,39	дин.

Структура потраживања од купаца у износу од 59.446.846,76 динара:

а Родитељи за целодневни боравак	41.828.186,50	дин.
б Родитељи за ужине и продужени боравак у ОШ, укључујући ужине у припремном предшколском програму	8.419.006,94	дин.
ц Потраживања за поверене послове које регресира буџет града - продужени боравак у ОШ и бесплатне ужине у О.Ш. и припремном предшколском програму и исхрана у специјалној школи "14.октобар" - преко позиција Секретаријата за дечију и социјалну заштиту	5.333.607,95	дин.
д Потраживања за испоручене оброке приватним вртићима	2.380.719,94	дин.
ц Потраживање од осталих правних и физичких лица	1.485.325,43	дин.
Свега:	59.446.846,76	дин.

Од 2017.године усмерени су приходи од родитеља на рачун буџета града на основу налога Секретаријата за финансије а у складу са Законом о буџетском систему. Преко евиденционог рачуна Установе, отвореног у поменуте сврхе, укупно је усмерено на рачун Града Ниш износ од 170.716.725,44 динара средстава од родитеља на име целодневног боравка деце у вртићу.

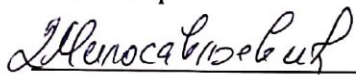
Економска цена целодневног боравка деце у вртићу, на основу одлуке Скупштине Града Ниша од 28.04.2017.године износи 20.140,00 динара од које родитељи плаћају 20% или 4.028,00 динара а за децу у припремном предшколском програму у години пред полазак у школу, која су обухваћена целодневним боравком цена износи 18.715,00 динара док родитељи плаћају 20% или 3.743,00 динара.

Може се закључити да је Установа у 2018.години имала избалансирано пословање у генерално врло тешким условима пословања на основу свих економских параметара. Ванредни одлив средстава по основу принудне наплате по тужбама родитеља за повраћај више плаћеног износа у односу на 20% важеће економске цене у 2017.години износио је више од 75 милиона динара а 2018.године око 13 милиона динара, што се сукцесивно рефундира од буџета града почев од 2016.године, условљено динамиком пријема закључака о извршењу од стране извршитеља и ликвидношћу буџета.

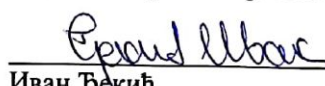
Обавезе према добављачима на дан 31.12.2018. год. износе 65 милион динара и мање су за 30 милиона динара у односу на 2017.годину.

Укупна потраживања Установе износе 63,5 милиона динара и повећана су за више од 5 милиона динара у односу на 2017.годину, што говори о више пруженим услугама у 2018.години.

Финансијско рачуноводствени
аналитичар

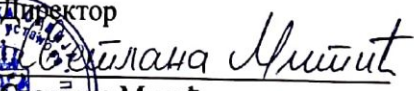

Драгана Милосављевић

Руководилац финансијско рачуноводствених
послова за финансије и планирање


Иван Бекић



Директор


Светлана Митић

Реализација Финансијског плана за 2018.годину

Пози ција	Економска класиф.	ОПИС	Средства буџета града			Укупна средства		
			ПЛАН	ИЗВРШЕЊЕ	%	ПЛАН	ИЗВРШЕЊЕ	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
118	4110	Плате и додаци запослених	479.547.000	478.231.085	99,73%	573.100.000	555.037.445	96,85%
	4111	Плате и додаци запослених	479.547.000	478.231.085	99,73%	573.100.000	555.037.445	96,85%
119	4120	Социјални доприноси на терет послодавца	85.839.144	85.023.368	99,05%	105.325.000	97.239.153	92,32%
	4121	Допринос за пензионо	57.545.700	56.998.961	99,05%	71.512.000	64.968.423	90,85%
	4122	Допринос за здравствено	24.696.578	24.462.035	99,05%	29.514.500	28.169.266	95,44%
	4123	Допринос за незапосленост	3.596.866	3.562.372	99,04%	4.298.500	4.101.464	95,42%
120	4130	Накнаде у натури	29.200.000	21.222.324	72,68%	31.700.000	23.748.707	74,92%
	4131	Накнаде у натури	29.200.000	21.222.324	72,68%	31.700.000	23.748.707	74,92%
121	4140	Социјална давања запослених	9.000.000	3.275.861	36,40%	9.500.000	3.658.625	38,51%
	4141	Исплата накнада на терет фондова	0	0	0,00%	200.000	360.261	180,13%
	4143	Отпремнине и помоћи	8.500.000	3.207.006	37,73%	8.700.000	3.229.509	37,12%
	4144	Помоћ у медицинском лечењу запослених	500.000	68.855	13,77%	600.000	68.855	11,48%
122	4150	Накнаде трошкова за запослене	300.000	3.320	1,11%	500.000	35.610	7,12%
	4151	Накнаде за превоз	300.000	3.320	1,11%	500.000	35.610	7,12%
123	4160	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.900.000	5.583.010	94,61%	6.050.000	5.599.694	92,56%
	4161	Награде за запослене	5.900.000	5.583.010	94,61%	6.050.000	5.599.694	92,56%
124	4210	Стални трошкови	96.438.166	70.837.359	73,45%	102.505.000	74.905.422	73,07%
	4211	Трошкови платног промета	3.300.000	1.600.000	48,48%	4.100.000	3.168.764	77,29%
	4212	Енергетске услуге	77.846.903	58.423.313	75,05%	79.205.000	58.957.724	74,44%
	4213	Комуналне услуге	9.480.000	7.384.125	77,89%	9.900.000	7.837.601	79,17%
	4214	Услуге комуникација	2.550.000	1.285.410	50,41%	2.800.000	1.735.915	62,00%
	4215	Трошкови осигурања	2.000.000	1.007.660	50,38%	4.200.000	1.704.586	40,59%
	4216	Закупи имовине и опреме	1.261.263	1.136.851	90,14%	2.300.000	1.500.832	65,25%
125	4220	Трошкови путовања	1.050.000	476.140	45,35%	1.500.000	657.904	43,86%
	4221	Трошкови сл. путовања у земљи	950.000	476.140	50,12%	1.300.000	657.904	50,61%
	4222	Трошкови сл. путовања у иностр.	100.000	0	0,00%	200.000	0	0,00%
126	4230	Услуге по уговору	5.767.000	4.242.296	73,56%	18.503.000	4.628.961	25,02%
	4231	Административне услуге	50.000	0	0,00%	50.000	6.700	13,40%
	4232	Компјутерске услуге	1.000.000	994.268	99,43%	1.500.000	1.140.989	76,07%
	4233	Услуге образовања и усавршавања	500.000	144.200	28,84%	600.000	195.864	32,64%
	4234	Услуге информисања	323.000	190.041	58,84%	350.000	224.867	64,25%
	4235	Стручне услуге	1.944.000	1.944.000	100,00%	2.100.000	1.987.992	94,67%
	4237	Репрезентација	350.000	257.915	73,69%	450.000	354.077	78,68%
	4239	Остале опште услуге	1.600.000	711.872	44,49%	13.453.000	718.472	5,34%
127	4240	Специјализоване услуге	10.900.000	7.547.351	69,24%	11.320.000	7.935.178	70,10%
	4243	Медицинске услуге	8.900.000	6.632.218	74,52%	9.220.000	6.799.612	73,75%
	4249	Фестивал Златна Пчелица	2.000.000	915.133	45,76%	2.100.000	1.135.566	54,07%
128	4250	Текуће поправке и одржавање	20.180.000	11.047.001	54,74%	21.400.000	11.131.878	52,02%
	4251	Текуће попр. и одрж. Зграда и објекта	10.950.000	5.894.698	53,83%	11.500.000	5.910.058	51,39%
	4252	Текуће попр. и одрж. Опреме	9.230.000	5.152.303	55,82%	9.900.000	5.221.820	52,75%
129	4260	Материјал	143.737.551	122.501.101	85,23%	164.172.000	143.462.481	87,39%
	4261	Административни материјал	4.650.000	1.647.890	35,44%	5.300.000	1.800.083	33,96%
	4263	Материјал за образовање	900.000	185.780	20,64%	900.000	297.895	33,10%
	4264	Материјал за саобраћај	3.350.000	1.990.759	59,43%	4.900.000	2.772.514	56,58%
	4266	Материјал за обр. културу и спорт	5.500.000	3.499.999	63,64%	5.700.000	3.649.903	64,03%
	4268	Материјал за домаћинство	114.537.551	104.944.351	91,62%	132.472.000	123.994.710	93,60%
	4269	Материјал за посебне намене	14.800.000	10.232.322	69,14%	14.900.000	10.947.376	73,47%
130	4440	Пратећи трошкови задуживања	3.582.000	2.667.881	74,48%	3.582.000	2.691.856	75,15%
	4442	Казне за кашњење	3.582.000	2.667.881	74,48%	3.582.000	2.691.856	75,15%
131	4650	Остале дотације и трансфери	4.735.145	2.840.918	60,00%	5.100.000	3.133.229	61,44%
	4651	Остале дотације и трансфери	4.735.145	2.840.918	60,00%	5.100.000	3.133.229	61,44%
132	4820	Порези, обавезне таксе и казне	600.000	538.319	89,72%	700.000	593.983	84,85%
	4821	Остали порези	450.000	396.100	88,02%	500.000	400.347	80,07%
	4822	Обавезне таксе	150.000	142.219	94,81%	200.000	193.636	96,82%
133	4830	Новчане казне и пенали по решењу судова	14.304.000	7.661.274	53,56%	14.804.000	6.937.458	46,86%
	4831	Новчане казне и пенали по Реш. судова	14.304.000	7.661.274	53,56%	14.804.000	6.937.458	46,86%
134	4850	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	5.740.000	4.044.462	70,46%	5.740.000	3.304.183	57,56%
	4851	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	5.740.000	4.044.462	70,46%	5.740.000	3.304.183	57,56%
135	5110	Зграде и грађевински објекти	6.000.000	3.992.681	66,54%	6.000.000	3.992.681	66,54%
	5113	Капитално одржавање зграда и објекта	6.000.000	3.992.681	66,54%	6.000.000	3.992.681	66,54%
136	5120	Машине и опрема	2.300.000	2.256.418	98,11%	3.300.000	3.238.177	98,13%
	5122	Административна опрема	2.000.000	1.959.418	97,97%	3.000.000	2.941.177	98,04%
	5129	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	300.000	297.000	99,00%	300.000	297.000	99,00%
137	5150	Нематеријална имовина	900.000	0	0,00%	900.000	0	0,00%
138	5230	Залихе робе за даљу продају	17.738.000	17.737.648	100,00%	44.950.000	35.650.442	79,31%
		УКУПНО:	943.758.006	851.729.817	90,25%	1.130.651.000	987.583.067	87,35%