

На основу члана 24. Статута Јавне предшколске Установе "Пчелица" (бр.1286 од 19.02.2018.године), Одлуке о буџету Града Ниша за 2019.годину, Управни одбор Јавне предшколске Установе "Пчелица" Ниш на 37 ванредној седници Управног одбора одржаној дана 28.02.2020.године донео је следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Финансијски извештај о пословању Јавне предшколске установе "Пчелица" Ниш за период од 01.01.-31.12.2019.године.

Финансијски извештај о пословању заведен под бројем 1543 од 19.02.2020.године представља саставни део ове одлуке.

Председник Управног одбора



Саша Матијашевић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Јавна предшколска установа „Пчелица“
Број: 1543
19-20 год.
НИШ

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДШКОЛСКЕ УСТАНОВЕ „ПЧЕЛИЦА“ НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.12.2019.ГОДИНЕ

Фебруар 2020.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 2019.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 2018/2019.годину а финансира се у складу са Законом о буџетском систему и Одлуком о буџету града Ниша за 2019.годину и са њим усаглашеним Финансијским планом Установе за 2019.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“ финансира се кроз економску цену по детету а на основу финансијског плана у оквиру одлуке о буџету града Ниша за 2019.годину, на основу члана 11. и члана 35. Закона о друштвеној бризи о деци, Одлуке о финансијској подршци породице са децом на територији Града Ниша а на основу Правилника о регресирању трошкова боравка деце у Јавној предшколској установи „Пчелица“ Ниш.

Најмасовнији васпитно-образовни облик рада је целодневни боравак у коме је просечан број уписане деце у 2019.години износио 5636 деце смештених у 251 васпитно-образовну групу са просечном долазношћу од 54,30%. Треба напоменути да су у овај проценат долазности деце урачунати и месеци јануар и фебруар 2019.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 2019.године уписано је 1068 деце која су обухваћена кроз 40 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 био је организован у 22 основне школе на територији Града Ниша и обухвата децу основно-школског узраста до 9 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 2018/2019.годину је 1270 деце.

Припрема и дистрибуција ужина вршена је и у 2019.години и то за око 2830 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 2019.години износио је 983. Просечна нето плата у 2019.години у Установи „Пчелица“ износила је 41.375,51 динара, просечна нето зарада у Републици Србији за 11 месеци у 2019. години износила је 54.466,00 динара а у Граду Нишу 50.652,00 динара. Просечна нето плата у Установи је нижа у односу на републички просек за око 32% и градски просек за око 22%, што значи да је настављен тренд заостајања за градским и републичким просеком плате.

У свом раду у 2019.години Установа „Пчелица“ је остварила укупне приходе у износу од 970.733.048,77 динара. Највеће учешће у приходима – имају приходи од буџета у износу од 849.418.197,29 динара или 91,40% укупних прихода. Приходи од родитеља 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 дечје заштите у износу од 33.810.213,19 динара или 3,64% односе се на бесплатне ужине деци основношколског узраста, оброке за Сигурну кућу, Установу „Мара“ и специјалну

школу „Бубањ“, деци ометеној у развоју у школи за основно и средње образовање „Царица Јелена“ у Нишу, као и регресирање трошкова исхране у продуженом боравку за децу основношколског узраста до 9 година старости.

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

Табела 1.1 - Приходи од буџета

Р.бр.	Назив прихода	Износ		ж	
		2018	2019	учешћа у укупним приходима	2019/2018
1	Приходи из буџета Града Ниша	851.729.816,91	849.418.197,29	91,40	99,73
	Свега:	851.729.816,91	849.418.197,29	91,40	99,73

Приходи од буџета Града Ниша мањи су за 0,27% у односу на 2018.годину. 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		%	
		2018	2019	учешћа у укупним приходима	2019/2018
1	Приходи од бесплатних ужина и продуженог боравка	40.757.978,88	33.810.213,19	3,64	82,95
2	Приходи од продатих карата за фестивал "Златна Пчелица" и "Маскенбал" и пр. од продате отпадне хране	60.065,68	32.400,14	0,00	53,94
3	Приходи од ужина и боравка у основним школама - родитељи	38.673.347,12	41.228.641,66	4,44	106,61
4	Текући добровољни трансфери	157.120,00	1.374.758,47	0,15	874,97
5	Меморандумске ставке - већа рефундација боловања од исплате преко фондова	0,00	2.430.377,09	0,26	0,00
6	Ванредни приходи	1.548.655,04	1.051.144,30	0,11	67,87
	Свега:	81.197.166,72	79.927.534,85	8,60	98,44

Под редним бр. 2 – Приходи од бесплатних ужина и продуженог боравка мањи су у односу на 2018.годину за око 17%.

Табела 1.3 – Примања од нефинансијске имовине

Р.бр.	Назив примања	Износ		%	
		2018	2019	учешћа у укупним примањима	2019/2018
1	Приходи од продаје трећим лицима - комерцијала	13.145.398,54	14.979.566,82	36,19	113,95
2	Приходи од продаје у малопродајним објектима - кантинама	43.968.992,43	26.407.749,81	63,81	60,06
	Свега:	57.114.390,97	41.387.316,63	100,00	72,46

У реализацији програмских активности у 2019.години, Установа „Пчелица“ је остварила укупне расходе у износу од 902.922.527,49 динара. Највеће учешће у укупним расходима имају расходи за запослене дати у табели 1. У износу од 723.631.239,28 динара или 80,14% укупних расхода. Највеће учешће у расходима за запослене имају расходи за плате и то у износу од 677.702.916,02 динара или 75,06% 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 49.864.931,94 динара или 5,52% 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		%	
		2018	2019	учешћа у укупним расходима	2019/2018
1	Расходи за плате запослених	652.276.598,33	677.702.916,02	75,06	103,90
2	Накнаде за време одсуствовања са посла на терет фонда - Не подразумева укупно утрошена и рефундирана већ разлику између исплаћених и рефундираних средстава	360.260,52	0,00	0,00	0,00
3	Накнаде у натури - картице за превоз	23.784.317,01	23.565.446,76	2,61	99,08
4	Отпремнине за одлазак у пензију	2.907.605,83	8.192.429,00	0,91	281,76
5	Накнаде за смртне случајеве	321.903,00	54.880,00	0,01	17,05
6	Једнократна помоћ	68.855,33	0,00	0,00	0,00
7	Остале помоћи запосленим радницима (5.000,00)	0,00	7.478.548,40	0,83	0,00
8	Јубиларне награде запосленима	5.599.694,38	6.637.019,10	0,74	118,52
	Свега:	685.319.234,40	723.631.239,28	80,14	105,59

Табела бр. 2.2 – Расходи за коришћење роба и услуга

Р.бр.	Назив расхода	Износ		%	
		2018	2019	учешћа у укупним расходима	2019/2018
1	Платни промет	3.168.763,95	2.578.252,35	0,29	81,36
2	Електрична енергија	25.775.048,71	30.456.323,41	3,37	118,16
3	Лож уље	16.832.145,06	18.213.078,89	2,02	108,20
4	Даљинског грејања	16.020.768,84	15.767.259,04	1,75	98,42
5	Природног гаса	329.761,01	333.508,11	0,04	101,14
6	Комуналних услуга	7.837.601,16	7.635.929,34	0,85	97,43
7	Услуге комуникације	1.735.914,97	1.942.470,75	0,22	111,90
8	Осигурање	1.704.586,44	2.078.055,97	0,23	121,91
9	Закуп објеката	1.500.831,64	1.056.265,07	0,12	70,38
10	Службених путовања	657.903,94	523.259,00	0,06	79,53
11	Услуге одржавања рачунара	1.147.689,20	213.722,00	0,02	18,62
12	Образовања и усавршавања	195.864,21	766.578,62	0,08	391,38
13	Објављивања тендера	224.866,50	135.029,50	0,01	60,05
14	Адвокатских услуга	0,00	386.464,00	0,04	0,00
15	Остале стручне услуге	1.987.992,00	2.001.672,00	0,22	100,69
16	Репрезентације и поклона	354.076,93	182.570,40	0,02	51,56
17	Остале опште услуге	718.472,26	876.514,80	0,10	122,00
18	Медицинских услуга	6.799.611,96	3.484.380,00	0,39	51,24
19	Организовања манифестација	1.135.565,84	1.570.975,77	0,17	138,34
20	Одржавања објеката	5.910.057,91	4.464.358,87	0,49	75,54
21	Одржавање опреме	5.221.819,81	3.794.939,48	0,42	72,67
22	Канцеларијског материјала	1.710.606,19	1.093.997,99	0,12	63,95
23	Радне одеће и ХТЗ опреме	89.477,00	143.424,00	0,02	160,29
24	Стручне литературе	297.895,32	273.440,00	0,03	91,79
25	Погонско гориво за возила	2.772.513,51	2.641.867,43	0,29	95,29
26	Дидактичког материјала	3.649.903,10	2.700.970,80	0,30	74,00
27	Потрошног материјала	11.332.727,75	9.567.001,00	1,06	84,42
28	Животних намирница	112.661.982,02	49.864.931,94	5,52	44,26
29	Материјал за посебне намене	10.947.375,98	4.788.481,66	0,53	43,74
	Свега:	242.721.823,21	169.535.722,19	18,78	69,85

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 инситута. 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		%	
		2018	2019	учешћа у укупним расходима	2019/2018
1	Законске затезне камате са судским трошковима по тужбама родитеља и запослених	2.691.855,75	1.066.516,72	0,12	39,62
2	Остале дотације	3.133.229,21	3.039.159,18	0,34	97,00
3	Судске таксе, републичке таксе и градске таксе	557.619,04	221.795,32	0,02	39,78
4	Таксе за регистрацију возила	36.364,00	37.057,00	0,00	101,91
5	Накнада штете родитељима	10.241.641,55	5.391.037,80	0,60	52,64
	Свега:	16.660.709,55	9.755.566,02	1,08	58,55

Накнада штете родитељима је упола мања у односу на 2018.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.

Табела 3 – Издаци за нефинансијску имовину

Р.бр.	Назив издатка	Износ		%	
		2018	2019	учешћа у укупним издацима	2018/2017
1	Капитално одржавање објеката	3.992.681,28	0,00	0,00	0,00
2	Опрема за образовање - намештај за вртиће	981.759,00	0,00	0,00	0,00
3	Уграсдна опрема, опем за домаћинство и опрема за производњу	1.959.417,60	347.400,00	0,55	17,73
4	Рачунарска опрема	0,00	292.020,00	0,46	0,00
5	Моторна опрема	297.000,00	0,00	0,00	0,00
6	Електронска опрема	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Компјутерски софтвер	0,00	177.000,00	0,28	0,00
8	Залихе робе за даљу продају	35.650.441,62	62.578.572,80	98,71	175,53
	Свега:	42.881.299,50	63.394.992,80	100,00	147,84

Улагања у опрему у укупном износу од 639.420,00 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 2019.годину дајемо укупан финансијски резултат.

Табела 3.0 – Финансијски резултат

Финансијски резултат	2018	2019
Укупни приходи и примања	990.041.374,60	970.733.048,77
Укупни расходи и издаци	987.583.066,66	966.317.520,29
Резултат: суфицит / дефицит	2.458.307,94	4.415.528,48

Исказан је суфицит у износу од 4.415.528,48 динара, после чега на конту нераспоређени вишак прихода и примања остаје износ од 9.073.982,95 динара.

Укупна потраживања Установе на дан 31.12.2019.године износе 49.306.814,38 динара и чине их:

а Потраживања од купаца	48.751.543,39 дин.
б Потраживања од фондова	555.270,99 дин.
Свега:	49.306.814,38 дин.

Структура потраживања од купаца у износу од 48.751.543,39 динара:

а Родитељи за целодневни боравак	24.907.279,34 дин.
б Родитељи за ужине и продужени боравак у ОШ, укључујући ужине у припремном предшколском програму	7.594.248,39 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	12.243.381,11 дин.
д Потраживања за испоручене оброке приватним вртићима	2.875.699,94 дин.
и Потраживање од осталих правних и физичких лица	1.130.934,61 дин.
Свега:	48.751.543,39 дин.

Од 2017.године приходи од родитеља су усмерени 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 176.401.246,28 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 2019.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 2019.години износио је 5.391.037,80 динара.


Обавезе према добављачима на дан 31.12.2019. год. износе 61 милион динара и мање су за 4 милиона динара у односу на 2018.годину.

Укупна потраживања Установе износе 49,3 милиона динара и смањена су за више од 14,2 милиона динара у односу на 2018.годину, што говори о бољој наплати потраживања у 2019.години.

Обрадио


Драгана Милосављевић

Руководилац финансијско
рачуноводствених послова


Братислав Илић



Директор


Светлана Митић

Реализација Финансијског плана за 2019.годину

Позиција	Економска класиф.	ОПИС	Средства буџета града			Укупна средства		
			ПЛАН	ИЗВРШЕЊЕ	%	ПЛАН	ИЗВРШЕЊЕ	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
130	4110	Плате и додаци запослених	531.570.341	523.161.434	98,42%	636.265.000	578.585.102	90,93%
	4111	Плате и додаци запослених	531.570.341	523.161.434	98,42%	636.265.000	578.585.102	90,93%
131	4120	Социјални доприноси на терет послодавца	90.842.334	89.571.843	98,60%	109.898.000	99.117.814	90,19%
	4121	Допринос за пензионо	63.465.960	62.682.913	98,77%	76.030.000	70.440.576	92,65%
	4122	Допринос за здравствено	27.376.374	26.888.930	98,22%	32.768.000	28.677.238	87,52%
	4123	Допринос за незапосленост			#DIV/0!	1.100.000	0	0,00%
132	4130	Накнаде у натури	24.000.000	22.840.639	95,17%	27.700.000	23.547.076	85,01%
	4131	Накнаде у натури	24.000.000	22.840.639	95,17%	27.700.000	23.547.076	85,01%
133	4140	Социјална давања запослених	19.900.000	15.725.857	79,02%	20.400.000	15.725.857	77,09%
	4141	Исплата накнада на терет фондова	0	0	0,00%	200.000	0	0,00%
	4143	Отпремине и помоћи	12.400.000	8.247.309	66,51%	12.600.000	8.247.309	65,45%
	4144	Помоћ у медицинском лечењу запослених	7.500.000	7.478.548	99,71%	7.600.000	7.478.548	98,40%
134	4150	Накнаде трошкова за запослене	200.000	18.371	9,19%	200.000	18.371	9,19%
	4151	Накнаде за превоз	200.000	18.371	9,19%	200.000	18.371	9,19%
135	4160	Награде запосленима и остали посебни расходи	8.550.000	6.637.019	77,63%	8.700.000	6.637.019	76,29%
	4161	Награде за запослене	8.550.000	6.637.019	77,63%	8.700.000	6.637.019	76,29%
136	4210	Стални трошкови	108.200.000	75.424.305	69,71%	123.920.000	80.061.143	64,61%
	4211	Трошкови платног промета	4.400.000	1.798.904	40,88%	4.900.000	2.578.252	52,62%
	4212	Енергетске услуге	87.900.000	62.402.590	70,99%	99.000.000	64.770.169	65,42%
	4213	Комуналне услуге	10.100.000	7.492.827	74,19%	10.700.000	7.635.929	71,36%
	4214	Услуге комуналнација	2.500.000	1.244.125	49,77%	5.520.000	1.942.471	35,19%
	4215	Трошкови осигурања	2.000.000	1.571.966	78,60%	2.200.000	2.078.056	94,46%
	4216	Закуп имовине и опреме	1.300.000	913.893	70,30%	1.600.000	1.056.265	66,02%
137	4220	Трошкови путовања	1.150.000	477.575	41,53%	1.250.000	523.259	41,86%
	4221	Трошкови сл. путовања у земљи	950.000	477.575	50,27%	1.050.000	523.259	49,83%
	4222	Трошкови сл. путовања у иностран.	200.000	0	0,00%	200.000	0	0,00%
138	4230	Услуге по уговору	7.800.000	4.323.081	55,42%	21.948.000	4.562.551	20,79%
	4231	Административне услуге	50.000	0	0,00%	50.000	35.000	70,00%
	4232	Компјутерске услуге	1.100.000	156.892	14,26%	1.100.000	213.722	19,43%
	4233	Услуге образовања и усавршавања	2.000.000	683.538	34,18%	2.000.000	731.579	36,58%
	4234	Услуге информисања	300.000	135.030	45,01%	300.000	135.030	45,01%
	4235	Стручне услуге	2.500.000	2.388.136	95,53%	2.500.000	2.388.136	95,53%
	4237	Репрезентација	350.000	109.970	31,42%	350.000	182.570	52,16%
	4239	Остале опште услуге	1.500.000	849.515	56,63%	15.648.000	876.515	5,60%
139	4240	Специјализоване услуге	11.800.000	4.912.761	41,63%	12.100.000	5.055.356	41,78%
	4243	Медицинске услуге	8.300.000	3.482.680	41,96%	8.600.000	3.484.380	40,52%
	4249	Фестивал Златна Пчелица	3.500.000	1.430.081	40,86%	3.500.000	1.570.976	44,89%
140	4250	Текуће поправке и одржавање	16.000.000	7.412.237	46,33%	17.000.000	8.259.298	48,58%
	4251	Текуће погр. и одрж. Зграда и објеката	6.000.000	3.630.498	60,51%	6.800.000	4.464.359	65,65%
	4252	Текуће погр. и одрж. Опреме	10.000.000	3.781.739	37,82%	10.200.000	3.794.939	37,21%
141	4260	Материјал	106.100.000	69.479.877	65,49%	107.250.000	71.074.115	66,27%
	4261	Административни материјал	5.300.000	1.167.540	22,03%	5.450.000	1.237.422	22,70%
	4263	Материјал за образовање	900.000	213.540	23,73%	900.000	273.440	30,38%
	4264	Материјал за саобраћај	3.500.000	2.639.845	75,42%	4.500.000	2.641.867	58,71%
	4266	Материјал за обр. культуру и спорт	2.800.000	2.700.971	96,46%	2.800.000	2.700.971	96,46%
	4268	Материјал за домаћинство	77.600.000	58.429.446	75,30%	77.600.000	59.431.933	76,59%
	4269	Материјал за посебне намене	16.000.000	4.328.535	27,05%	16.000.000	4.788.482	29,93%
142	4440	Пратећи трошкови задуживања	1.400.000	1.065.451	76,10%	1.400.000	1.066.517	76,18%
	4442	Казне за кашњење	1.400.000	1.065.451	76,10%	1.400.000	1.066.517	76,18%
143	4650	Остале дотације и трансфери	4.000.000	2.604.141	65,10%	4.500.000	3.039.159	67,54%
	4651	Остале дотације и трансфери	4.000.000	2.604.141	65,10%	4.500.000	3.039.159	67,54%
144	4820	Порези, обавезне таксе и казне	1.200.000	185.076	15,42%	1.200.000	258.852	21,57%
	4821	Остали порези	800.000	141.576	17,70%	800.000	202.329	25,29%
	4822	Обавезне таксе	400.000	43.500	10,88%	400.000	56.523	14,13%
145	4830	Новчане казне и пенали по решењу судова	7.000.000	3.364.564	48,07%	7.000.000	3.987.472	56,96%
	4831	Новчане казне и пенали по Решењу судова	7.000.000	3.364.564	48,07%	7.000.000	3.987.472	56,96%
146	4850	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	1.500.000	1.404.146	93,61%	1.500.000	1.403.565	93,57%
	4851	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	1.500.000	1.404.146	93,61%	1.500.000	1.403.565	93,57%
147	5110	Зграде и грађевински објекти	7.000.000	0	0,00%	7.000.000	0	0,00%
	5113	Капитално одржавање зграда и објеката	6.500.000	0	0,00%	6.500.000	0	0,00%
	5114	Пројектно планирање	500.000	0	0,00%	500.000	0	0,00%
148	5120	Машина и опрема	4.050.000	639.420	15,79%	4.050.000	639.420	15,79%
	5121	Опрема за саобраћај	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
	5122	Административна опрема	1.200.000	292.020	24,34%	1.200.000	292.020	24,34%
	5128	Опрема за јавну безбедност	500.000	0	0,00%	500.000	0	0,00%
	5129	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	2.350.000	347.400	14,78%	2.350.000	347.400	14,78%
149	5150	Нематеријална имовина	1.000.000	177.000	17,70%	1.000.000	177.000	17,70%
150	5230	Залихе робе за даљу продају	20.000.000	19.993.400	99,97%	66.400.000	62.578.573	94,24%
		УКУПНО:	973.262.675	849.418.197	87,28%	1.180.681.000	966.317.520	81,84%