

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025. –
30.09.2025.ГОДИНЕ**

**Установа Центар за културу Костолац
(„Сл.гласник Града Пожаревца“,бр. 29/24 и 9/25)**

1. УВОД

Приликом израде, састављања и достављања Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац – Установа Центар за културу Костолац, за период 01.01.2025. – 30.09.2025. године примењивани су следећи прописи :

- *Закон о буџетском систему* („Сл.гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15,99/16, 113/17, 95/18,31/19, 72/19,149/20,118/21,118/21- др.закон, 138/22,92/23 и 94/24);
- *Закон о буџету РС за 2025.годину* („Сл.гласник РС“ бр.94/24);
- *Уредба о буџетском рачуноводству* („Сл.гласник РС“ бр. 125/03,12/06 и 27/20);
- *Правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем* („Сл.гласник РС“, бр.16/16, 49/16,107/16,46/17,114/17,20/18, 36/18, 93/18, 104/18, 14/19,33/19,68/19, 84/19,151/20,19/21,66/2,130/21,144/22, 26/23,83/23,118/23,105/24 и 12/25);
- *Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова* („Сл.гласник РС“, бр.18/15,104/18,151/20,8/21,41/21,130/21,17/22 и 23/25) ;
- *Правилник о списку корисника јавних средстава* („Сл.гласник РС“,бр. 103/24);
- *Правилник о извршењу буџета* („Сл.гласник РС“,БР.103/24);
- *Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2025.годину* („Сл.гласник Града Пожаревца“ бр. 29/24 и 9/25);
- и други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава.

Код израде Извештаја о извршењу за период 01.01.2025. – 30.09.2025.године, пошло се од важеће Одлуке о буџету усвојене од стране Скупштине, са циљем да се презентују потпуни подаци и информације о пословању буџета и његових корисника за период јануар – септембар 2025.године.

Финансијски план Установе Центар за културу Костолац садржан је у оквиру Раздела 4. Глава 3. – Центар за културу Костолац.

2. ОПШТИ ДЕО

У периоду јануар – септембар 2025.године Установа Центар за културу Костолац је остварила укупне приходе и примања у износу од 57.147 хиљада динара и укупно извршене расходе и издатке у износу од 57.153 хиљаде динара.Суфицит у износу од 6 хиљада динара покривен је из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ- укупна јавна средства	Извршење 01.01.2025. 30.09.2025.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	91,529	57,147	62.44
1.	Порески приходи	71	0	0	0.00
2.	Непорески приходи	74	0	0	0.00
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742	0	0	0.00
3.	Трансфери	73	91,529	57,147	62.44
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	91,529	57,147	62.44
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	0	0	0.00
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0	0	0.00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	91,529	57,153	62.44
1.	Текући расходи	4	88,509	57,153	64.57
1.1.	Расходи за запослене	41	14,986	8,870	59.19
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	73,393	48,273	65.77
1.3.	Употреба основних средстава	43	0	0	0.00
1.4.	Отплата камата	44	0	0	0.00
1.5.	Субвенције	45	0	0	0.00
1.6.	Донације, дотације и трансфери	46	0	0	0.00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	0	0	0.00
1.8.	Остали расходи	48	130	10	7.69
1.9.	Средства резерве	49	0	0	0.00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	3,020	0	0.00
2.1.	Основна средства	51	3,020	0	0.00
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0	0	0.00
3.1.	Примања од задуживања	91	0	0	0.00
3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0	0	0.00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0	0	0.00
4.1.	Отплата главнице	61	0	0	0.00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0	0	0.00

Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине планирани у износу од 91.529 хиљада динара остварени су у периоду од 01.01.2025. до 30.09.2025.године у укупном износу од 57.147 хиљада динара, односно 62,44% и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа/ Категорија/ Група	Кonto	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2025. 30.09.2025.	% извршења
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	91,529	57,147	62.44
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	91,529	57,147	62.44
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	91,529	57,147	62.44
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	88,509	57,147	64.57
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	3,020	0	0.00
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	91,529	57,147	62.44

Укупни приходи су од планираних 91.259 хиљада динара, остварени 57.147 хиљада динара или 62,44%. Текући трансфер је од плаанираних 88.509 хиљада динара извршен 57.147 хиљада динара или 64,57%, а капитални трансфер који је планиран у износу од 3.020 хиљада динара у посматраном периоду није реализован.

Расходи и издаци су од планираних 91.529 хиљада динара извршени у износу од 57.153 хиљаде динара или 62,44%.

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2025. 30.09.2025.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	88,509	57,153	64.57
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	14,986	8,870	59.19
411	Плате и додаци запослених	11,880	7,316	61.58
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1,925	1,109	57.61
413	Накнаде у натури (превоз)	108	94	87.04
414	Социјална давања запосленима	665	101	15.19
415	Накнаде за запослене	408	250	61.27
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	73,393	48,273	65.77
421	Стални трошкови	22,554	14,764	65.46
423	Услуге по уговору	9,595	5,241	54.62
424	Специјализоване услуге	32,119	23,718	73.84
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	4,485	1,695	37.79
426	Материјал	4,640	2,855	61.53
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	130	10	7.69
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	130	10	7.69
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	3,020	-	0.00

510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	3,020	-	0.00
512	Машине и опрема;	3,020	0	0.00
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	91,529	57,153	62.44

У структури текућих расхода и издатака највеће учешће имају расходи за коришћење услуга и роба (стални трошкови, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, материјал) који су од планираних 73.393 хиљаде динара остварени 48.273 хиљаде динара или 65,77%. Стални трошкови су од планираних 22.554 хиљаде динара (трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација и трошкови осигурања) извршени 14.764 хиљаде динара или 65,46%, услуге по уговору (компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге, услуге за домаћинство и угоститељство, репрезентација и остале опште услуге) су извршене 54,62%, специјализоване услуге (услуге образовања, културе и спорта, медицинске услуге, услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге и остале специјализоване услуге) су извршене 73,84%, текуће поправке и одржавање опреме, зграда и објеката извршено је 37,79% и материјал (административни материјал, материјали за пољопривреду, материјали за саобраћај, материјали за образовање, културу и спорт, материјали за одржавање хигијене и угоститељство и материјали за посебне намене) извршени су 61,53%. Расходи за запослене (плате и додаци запослених и накнаде) су од планираних 14.986 хиљада динара извршени 8.870 хиљада или 59,19%. Остали расходи планирани у износу од 130 хиљада динара у посматраном периоду су остварени у износу од 10 хиљада динара или 7,69%. Капитални издаци планирани у износу од 3.020 хиљада динара у посматраном периоду нису извршени.

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и реализовани у следећим износима :

Износ у хиљадама динара(000)

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2025. 30.09.2025.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	100	55	55.00
473	Туризам	100	55	55.00
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	91,429	57,098	62.45
810	Услуге рекреације и спорта;	52,106	34,809	66.80
820	Услуге културе;	39,323	22,289	56.68
	УКУПНО	91,529	57,153	62.44

Средства буџета и средства из осталих извора утврђена су и реализована по програмској класификацији и то:

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра	Назив	Укупна	Извршење	Укупна
-------	-------	--------	----------	--------

Програм	Програмска активност/ Пројекат		средства	01.01.2025. 30.09.2025.	средства
1	2	3	4	5	6
1502		Програм 4. Развој туризма	100	55	55.00
	1502-4001	Туристичка промоција	100	55	55.00
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	39,323	22,289	56.68
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	25,533	12,538	49.11
	1201-4001	Позоришни програм	2,575	1,159	45.01
	1201-4002	Дечји програм	830	313	37.71
	1201-4003	Музички програм	2,825	1,238	43.82
	1201-4004	Књижевно-трибински програм	190	56	29.47
	1201-4005	Аматерске смотре	200	100	50.00
	1201-4006	Костолачко лето	6,050	5,785	95.62
	1201-4007	Ликовна колонија	100	100	100.00
	1201-4008	КоРок Фест	1,020	1,000	98.04
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	52,106	34,809	66.80
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	50,316	33,797	67.17
	1301-4001	Промоција спорта	1,790	1,012	56.54
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	91,529	57,153	62.44

ПОСЕБАН ДЕО

РАЗДЕО 4. –УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

ГЛАВА 3. – УСТАНОВА ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ КОСТОЛАЦ

У оквиру ове главе финансиране су зараде и остали трошкови за директора и запослене КСЦ, материјални и други трошкови и програми унапређења спорта, туризма, културе и уметничког стваралаштва кроз више различитих пројеката.

ОБРАЂИВАЧ:

З. Радосављевић

Директор Установе Центар за културу Костолац
Драган Николић

Драган

Николић

