

**ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ ЗА ПЕРИОД 01.01.2026. –
31.03.2026.ГОДИНЕ**

**Установа Центар за културу Костолац
(„Сл.гласник Града Пожаревца“,бр.21/25)**

1. УВОД

Приликом израде, састављања и достављања Извештаја о извршењу Одлуке о буџету Градске општине Костолац – Установа Центар за културу Костолац, за период 01.01.2026. – 31.03.2026. 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 2026.годину* („Сл.гласник РС“ бр.108/25);
- *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, 26/23,83/23,118/23,105/24,12/25 и 115/25);
- *Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање* („Сл.гласник РС“, бр. 78/25) ;
- *Правилник о списку корисника јавних средстава* („Сл.гласник РС“,бр. 117/25);
- *Правилник о извршењу буџета* („Сл.гласник РС“,БР.103/24, 95/25 и 118/25);
- *Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2026.годину* („Сл.гласник Града Пожаревца“ бр. 21/25);
- и други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава.

Код израде Извештаја о извршењу за период 01.01.2026. – 31.03.2026.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 – март 2026.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 – март 2026.године Установа Центар за културу Костолац је остварила укупне приходе и примања у износу од 16.210 хиљада динара и укупно извршене расходе и издатке у износу од 16.200 хиљада динара што значи да је у посматраном периоду остварен суфицит у износу од 10 хиљада динара.

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ-укупна јавна средства	Извршење 01.01.2026. 31.03.2026.	% извршења
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	100,882	16,210	16.07
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	100,882	16,210	16.07
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	100,882	16,210	16.07
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	100,882	16,200	16.06
I.	Текући расходи	4	100,683	16,083	15.97
1.1.	Расходи за запослене	41	15,037	3,290	21.88
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	85,516	12,778	14.94
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	15	11.54
1.9.	Средства резерве	49	0	0	0.00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	199	117	0.00
2.1.	Основна средства	51	199	117	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 100.882 хиљаде динара остварени су у периоду од 01.01.2026. до 31.03.2026.године у укупном износу од 16.210 хиљада динара, односно 16,07% и њихова структура и реализација приказане су у следећој табели :

Износ у хиљадама динара(000)

Класа/ Категорија/ Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА	Извршење 01.01.2026. 31.03.2026.	% извршења
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	100,882	16,210	16.07
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	100,882	16,210	16.07
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	100,882	16,210	16.07
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	100,683	16,093	15.98
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	199	117	58.79
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	100,882	16,210	16.07

Укупни приходи су од планираних 100.882 хиљаде динара, остварени 16.210 хиљада динара или 16,07% и то :

- Текући трансфер је од планираних 100.683 хиљаде динара остварен 16.093 хиљаде динара или 15,98%;
- Капитални трансфер је од планираних 199 хиљада динара остварен 117 хиљада динара, односно 58,79%.

Расходи и издаци су од планираних 100.882 хиљаде динара извршени у износу од 16.200 хиљада динара или 16,06 %.

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства	Извршење 01.01.2026. 31.03.2026.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	100,683	16,083	15.97
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	15,037	3,290	21.88
411	Плате и додаци запослених	11,880	2,649	22.30
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1,925	401	20.83
413	Накнаде у натури (превоз)	113	113	100.00
414	Социјална давања запосленима	647	12	1.85
415	Накнаде за запослене	472	115	24.36
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	85,516	12,778	14.94
421	Стални трошкови	27,607	5,847	21.18
423	Услуге по уговору	10,485	1,148	10.95
424	Специјализоване услуге	40,204	4,765	11.85
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	2,670	149	5.58
426	Материјал	4,550	869	19.10
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	130	15	11.54

482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	130	15	11.54
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	199	117	58.79
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	199	117	58.79
512	Машине и опрема;	199	117	58.79
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	100,882	16,200	16.06

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 85.516 хиљада динара остварени 12.778 хиљада динара или 14,94%. Стални трошкови су од планираних 27.607 хиљада динара (трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација и трошкови осигурања) извршени 5.847 хиљада динара или 21,18%, 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 10,95%, специјализоване услуге (услуге образовања, културе и спорта, медицинске услуге, услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге и остале специјализоване услуге) су извршене 11,85%, текуће поправке и одржавање опреме, зграда и објеката извршено је 5,58% 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 19,10%. Расходи за запослене (плате и додаци запослених и накнаде) извршени су 21,88%. Остали расходи су од планираних 130 хиљада динара извршени 15 хиљада динара или 11,54%. Капитални издаци који су планирани у износу од 199 хиљада динара.

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. 31.03.2026.	% извршења
1	2	3	4	5
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	130	18	13.85
473	Туризам	130	18	13.85
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	100,752	16,182	16.06
810	Услуге рекреације и спорта;	63,000	10,213	16.21
820	Услуге културе;	37,752	5,969	15.81
	УКУПНО	100,882	16,200	16.06

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

Износ у хиљадама динара(000)

Шифра		Назив	Укупна средства	Извршење 01.01.2026. 31.03.2026.	Укупна средства
Програм	Програмска активност/ Пројекат				
1	2	3	4	5	6
1502		Програм 4. Развој туризма	130	18	13.85
	1502-4001	Туристичка промоција	130	18	13.85
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	37,752	5,969	15.81
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	22,867	4,713	20.61
	1201-4001	Позоришни програм	2,650	434	16.38
	1201-4002	Дечји програм	1,350	48	3.56
	1201-4003	Музички програм	2,895	774	26.74
	1201-4004	Књижевно-трибински програм	190	0	0.00
	1201-4005	Аматерске смотре	300	0	0.00
	1201-4006	Костољачко лето	6,150	0	0.00
	1201-4007	Ликовна колонија	100	0	0.00
	1201-4008	КоРок Фест	1,250	0	0.00
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	63,000	10,213	16.21
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	60,910	10,213	16.77
	1301-4001	Промоција спорта	2,090	0	0.00
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	100,882	16,200	16.06

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:**Директор Установе Центар за културу Костолац****Драган Николић**