

**КОМИСИЈА ЗА АНАЛИЗУ ТРОШЕЊА
БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА ГРАДСКЕ
ОПШТИНЕ МЕДИЈАНА У ПЕРИОДУ
2020-2024. ГОДИНА**

**ИЗВЕШТАЈ КОМИСИЈЕ ЗА АНАЛИЗУ ТРОШЕЊА БУЏЕТСКИХ
СРЕДСТАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ МЕДИЈАНА
У ПЕРИОДУ 2020-2024. година**

Ниш, фебруар 2025. године

Садржај

Увод.....	4
Упоредна анализа по годинама	6
Преглед примања и издатака	6
Удели појединих расхода	7
Највећи добављачи	9
Приходи по контима.....	11
Расходи по контима.....	14
Анализе конта	20
Анализа конта 421414 – Услуге мобилног телефона (2020-2024).....	20
Анализа конта 422111–Трошкови дневница (исхране) на службеном путу у земљи (2020-2024)	21
Анализа конта 422199 – Остали трошкови за пословна путовања у земљи (2020 – 2024).....	22
Анализа конта 423599 – Остале стручне услуге (2020-2024) и 423911 – Остале опште услуге (2020-2024).....	22
Анализа конта 423711 – Репрезентација (2020-2024) и конта 426822 – Пића (2020-2022).....	24
Анализа конта 423911 – 2020 - 2024 Остале опште услуге.....	25
Анализа конта 423911 Остале опште услуге – 2024.....	26
Анализа конта 425113 – Молерски радови (2020-2024).....	27
Анализа конта 425191 – Текуће поправке и одржавање осталих објеката	28
Анализа конта 425211 – Механичке поправке и конта 425219 – Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај (2020-2024).....	28
Анализа конта 425222 - Рачунарска опрема, 425225 - Опрема за домаћинство, 425229 - Остале поправке и одржавање административне опреме, 425211 – Механичке поправке и конта 512251 – Опрема за домаћинство (2020-2024).....	29
Анализа конта 426411 - Бензин и конта 426412-Дизел (2020-2024).....	30
Анализа конта 463111 – Текући трансфери нивоу Републике (2020-2024).....	31
Анализа конта 483111 - Новчане казне и пенали по решењу судова (2020-2024).....	32

Анализа стања мобилних телефона и реверса за мобилне телефоне.....	33
Анализа отписа мобилних телефона	36
Анализа конта 011221 – Канцеларијска опрема, конта 011222 – Рачунарска опрема, конта 011223 – Комуникациона опрема, конта 011224 – Електронска и фотографска опрема и конта 011225 – Опрема за домаћинство (2020-2024).....	38
Анализа реверса за административну опрему	39
Анализа уговора.....	43
Уговори закључени у 2020. години	43
Уговори закључени у 2021. години	47
Уговори закључени у 2022. години	50
Уговори закључени у 2023. години	53
Уговори закључени у 2024. години	56
Рекапитулација 2020-2024. година.....	62
Закључак.....	63

Увод

Скупштина Градске општине Медијана, на седници одржаној дана 21.10.2024. године, донела је Решење број 218/2021-01 о образовању комисије за анализу трошења буџетских средстава Градске општине Медијана у периоду 2020-2024. година и за председника Комисије изабран је Митић Бојан а за чланове Комисије Срђан Нонић и Богољуб Николић.

Задатак Комисије је испитивање докумената, исправа, извештаја и других информација, ради прикупљања довољног, адекватног и поузданог материјала за изражавање мишљења о томе да ли финансијски извештаји Градске општине Медијана у наведеном периоду истинито и објективно приказују финансијско стање, резултате пословања и новчане токове, у складу са прихваћеним рачуноводственим начелима и стандардима и припремања основе за израду нацрта будућих финансијских планова; прибављање довољног, адекватног и поузданог материјала о правилности и сврсисходности пословања Градске општине Медијана у наведеном периоду; испитивање финансијских трансакција и одлука у вези са примањима и издацима, ради утврђивања да ли су односне трансакције извршене у складу са законом, другим прописима, датим овлашћењима, и за планиране сврхе; испитивање трошења средстава из буџета, ради стицања довољног, адекватног и поузданог материјала о томе да ли су средства употребљена у складу са начелима економије, ефикасности и ефективности као и у складу са планираним циљевима, сачињавање извештаја о раду и достављање скупштини Градске општине Медијана.

Мандат изабраног председника и чланова Комисије је првобитно орочен до 31.12.2024. године, али је због обимности материјала за анализу и објективних околности, на Скупштини одржаној 18.12.2024. године, продужен за још два месеца.

Почетком јануара 2025. године члан комисије Срђан Нонић поднео је оставку као члан комисије и комисија до коначне израде Извештаја је наставила да ради у саставу Богољуба Николића као члана и Бојана Митића као председника комисије.

Током израде извештаја, комисија је дошла до следећих општих запажања и закључака:

А) Да не постоје следећи правилници:

- Правилник о протоку документације,
- Правилник о начину овере и потписивања документације, тј о овлашћењима ко оверава и потписују поједину врсту документације
- Правилник о поступку ликвидирања документације
- Правилник о употреби приватних аутомобила у службене сврхе
- Правилник о употреби факсимила

- Правилник тј норматив везан за потрошњу горива службених аутомобила

Ови правилници су јако битни да би се на прави начин пратио проток документације, по врстама, од њиховог настанка, формирања, овере, потписивања, па све до књижења и архивирања.

Наведеним правилницима се између осталог регулише и то ко је одговоран за извршење појединих послова, иницирање и састављање документације, ко односну документацију оверава и потписује.

Ко може оверавати и потписивати захтеве за плаћања.

Које све параметре мора да садржи документ, да би био комплетан и валидан за књижење и плаћања по основу њега.

Осим горе наведеног, пуно докумената се оверава и факсимилом, и у контексту тога мора постојати и правилник о употреби факсимила, у смислу кога може користити и која се документација може а која не, оверавати, тј потписивати употребом факсимила.

Норматив о потрошњи горива је јако битан, да би се могла контролисати оправданост потрошње горива по пређеној километражи службеног аутомобила.

Б) Да у много случајева фактуре које су прокњижене и на основу њих извршена плаћања, нису прецизне и комплетне:

- дат је збиран износ на фактури за плаћање, без јединице мере, количине, и јединичне цене,
- уз фактуре које су прокњижене, не постоје прилози, из којих би се могло закључити о обиму, врсти, локацији, услуге која је фактурисана, не постоје инвентарски бројеви опреме која је поправљана или сервисирана, тако да се не може утврдити о којој опреми се ради, и њиховој локацији
- нема прилога, из кога се може регистровати, ко је наведени производ или материјал примио, ко се дужи, на који начин се односни материјал или производ троши,
- не постоји прецизна и валидна овера и потписивање фактура од лица која за то треба да буду задужена и овлашћена, већ се ту најчешће ради о нечитким и тешко препознатљивим парафима.

В) Да најчешће не постоје одлуке о набавци појединих врста производа и услуга, или их комисија није добила и поред настојања за то, из којих се може видети ко је иницирао, а ко је донео одлуку за дату набавку, ко је задужен, тј одговорно лице, за њену реализацију тј ко треба да прати ток те набавке и оверава односну документацију.

Г) Да неретко одлуке Већа ГО Медијана за плаћања било ког типа, немају попуњен део са које ће се позиције извршити односна исплата. То за собом повлачи грешку у контима на којима се евидентира извршено плаћање.

Д) Да се често једна иста врста услуге, дисперзионо, књижи на више конта, и ако прокњижена пословна промена, по својој природи и саржини, неретко, не одговара називима и садржини конта на којима је евидентирана.

Упоредна анализа по годинама

За упоредну анализу по годинама коришћени су подаци из консолидованих финансијских извештаја Градске општине Медијана - Биланса прихода и расхода.

Преглед примања и издатака

Примања и издаци у 000 РСД

Опис	2020	2021	2022	2023
Укупна примања	181.539	175.975	200.320	238.893
Текући приходи	168.337	175.975	200.320	238.893
Укупни издаци	166.272	180.291	204.367	206.335
Текући расходи	142.438	158.411	179.776	199.709
Издаци за нефинансијску имовину	23.834	21.880	24.591	6.626
Расходи за запослене	59.720	63.844	70.613	81.472
Коришћење услуга и роба	65.057	72.270	82.942	89.734
Субвенције	900	0	0	0
Донације, дотације и трансфери	0	2.847	5.403	5.920
Права из социјалног осигурања	12.859	14.285	12.240	14.269
Остали расходи	3.902	5.165	8.578	8.314



Примања и издаци у односу на претходну годину

Опис	2021	2022	2023
Укупна примања	96,94%	113,83%	119,26%
Текући приходи	104,54%	113,83%	119,26%
Укупни издаци	108,43%	113,35%	100,96%
Текући расходи	111,21%	113,49%	111,09%
Издаци за нефинансијску имовину	91,80%	112,39%	26,94%
Расходи за запослене	106,91%	110,60%	115,38%
Коришћење услуга и роба	111,09%	114,77%	108,19%
Субвенције	0,00%	0,00%	0,00%
Донације, дотације и трансфери		189,78%	109,57%
Права из социјалног осигурања	111,09%	85,68%	116,58%
Остали расходи	132,37%	166,08%	96,92%

Примања и издаци у односу на претходну годину у 000 РСД

Опис	2021		2022		2023	
	Износ	Промена	Износ	Промена	Износ	Промена
Укупна примања	-5.564	96,94%	24.345	113,83%	38.573	119,26%
Текући приходи	7.638	104,54%	24.345	113,83%	38.573	119,26%
Укупни издаци	14.019	108,43%	24.076	113,35%	1.968	100,96%
Текући расходи	15.973	111,21%	21.365	113,49%	19.933	111,09%
Издаци за нефинансијску имовину	-1.954	91,80%	2.711	112,39%	-17.965	26,94%
Расходи за запослене	4.124	106,91%	6.769	110,60%	10.859	115,38%
Коришћење услуга и роба	7.213	111,09%	10.672	114,77%	6.792	108,19%
Субвенције	-900		0		0	
Донације, дотације и трансфери	2.847		2.556	189,78%	517	109,57%
Права из социјалног осигурања	1.426	111,09%	-2.045	85,68%	2.029	116,58%
Остали расходи	1.263	132,37%	3.413	166,08%	-264	96,92%

Удели појединих расхода

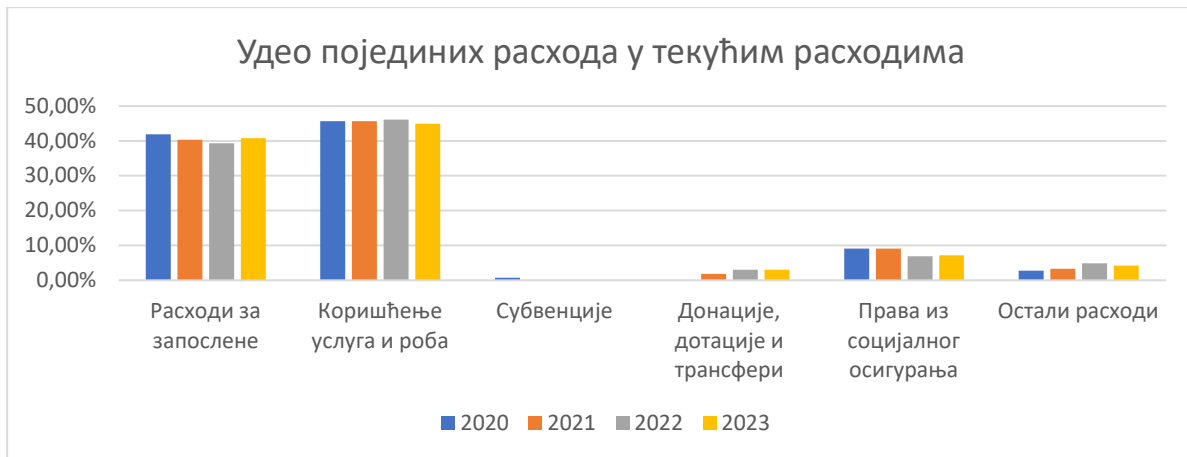
Удео појединих расхода у укупним издацима

Опис	2020	2021	2022	2023
Текући расходи	85,67%	87,86%	87,97%	96,79%
Издаци за нефинансијску имовину	14,33%	12,14%	12,03%	3,21%



Удео појединих расхода у текућим расходима

Опис	2020	2021	2022	2023
Расходи за запослене	41,93%	40,30%	39,28%	40,80%
Коришћење услуга и роба	45,67%	45,62%	46,14%	44,93%
Субвенције	0,63%	0,00%	0,00%	0,00%
Донације, дотације и трансфери	0,00%	1,80%	3,01%	2,96%
Права из социјалног осигурања	9,03%	9,02%	6,81%	7,14%
Остали расходи	2,74%	3,26%	4,77%	4,16%
Укупно:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



Из претходних прегледа може се видети следеће:

У 2020. години остварен је вишак буџетских средстава у износу од 2.065.000,00 РСД као разлика између укупно остварених текућих прихода и примања и укупно извршених текућих расхода и издатака. Након корекције за део нераспоређеног вишка из претходне године и корекције прилива утврђен је кориговани суфицит од 15.364.000,00 РСД.

У 2021. години остварен је мањак буџетских средстава у износу од 4.616.000,00 РСД као разлика између укупно остварених текућих прихода и примања и укупно извршених текућих расхода и издатака. Након корекције за део нераспоређеног вишка из претходне године и корекције прилива утврђен је кориговани суфицит од 11.085.000,00 РСД. У овој години укупни издаци су порасли за преко 8% у односу на претходну годину и то највише као последица раста текућих расхода који су порасли за преко 11% у односу на претходну годину а по основу повећање расхода коришћења услуга и роба. У 2021. години, нешто мањи раст у односу на претходну годину бележе и расходи за запослене (7,2 милиона или 6,91%). Расходи за нефинансијску имовину у овој години бележе благи пад у односу на претходну (8,2%).

У 2022. години су остварени укупни текући приходи и примања износе 200.319.734,48 динара, од чега текући приходи и примања буџета Градске општине Медијана износе 199.062.139,28 динара, из донација односно осталих извора текући приходи и примања износе 1.206.772,28 динара и меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године у износу од 50.822,92 динара. Укупно извршени текући расходи и издаци износе 204.182.997,98 динара, од чега текући расходи и издаци буџета Градске општине Медијана 194.875.101,26 динара и расходи и издаци из осталих извора 9.307.896,72 динара. Разлика укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака износи 3.863.263,50 динара (буџетски дефицит). У овој години укупни издаци су порасли за преко 13% у односу на претходну годину и то највише као последица раста расхода по основу коришћења услуга и роба (14,77%), расхода за запослене (10,6%) и расхода за нефинансијску имовину (12,39%). У овој години и расходи по основу донација, дотација и трансфера бележе значајан раст, близу 90%, иако у апсолутном износу то представља раст од нешто преко 2,5 милиона РСД.

У 2023. години су остварени укупни текући приходи и примања износе 238.893.675,52 РСД, од чега текући приходи и примања буџета Градске општине Медијана износе 235.690.335,62 РСД, из донација односно осталих извора текући приходи и примања износе 3.203.339,90 РСД. Укупно извршени текући расходи и издаци износе 206.336.046,22 РСД, од чега текући расходи и издаци буџета Градске општине Медијана 206.067.046,22 и расходи и издаци из осталих извора 269.000,00 РСД. Разлика укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака износи 32.557.629,30 РСД (буџетски суфицит). У овој години укупни издаци су остали на приближно истом нивоу у односу на претходну годину али је то највише последица значајног смањења расхода за нефинансијску имовину (смањење приближно 18 милиона РСД) док су расходи за запослене и расходи по основу коришћења услуга и роба порасли за преко 15% и 8% респективно.

Напомена: У претходној анализи није укључена 2024. година из разлога што у моменту израде извештаја консолидовани финансијски извештај Градске општине Медијана још увек нису израђени.

Највећи добављачи

Због великог броја добављача Комисија у наредној табели даје приказ добављача који су у периоду 2020 – 2024 година барем у три године фактурисали робу и услуге према ГО Медијана у вредности већој од 100.000,00 РСД:

Добављачи са прометом преко 100.000,00 РСД у минимум три године

Добављач	2020	2021	2022	2023	2024	Укупно:
KORALI DOO	16.974.655,67	17.499.164,80	18.006.001,92	0,00	1.175.991,60	53.655.813,99
Asa co	1.128.000,00	0,00	1.164.360,01	1.185.600,00	6.992.628,00	10.470.588,01
Spektar doo	996.240,00	1.394.856,00	1.246.380,00	2.467.980,00	3.503.320,80	9.608.776,80
TELEKOM SRBIJA AD BEOGRAD	2.296.113,38	2.178.804,07	1.703.558,42	1.166.969,48	1.111.105,29	8.456.550,64
NAISSUS JKP NIS	571.153,57	981.233,12	2.101.302,05	1.360.229,45	1.669.264,89	6.683.183,08
IZVOR DOO	1.280.760,00	2.865.240,00	156.840,00	1.890.600,00	114.240,00	6.307.680,00
VITEL DOO NIS	820.920,00	888.180,00	2.153.832,00	833.340,00	1.594.380,00	6.290.652,00
Elektronik lab	945.400,00	829.600,00	1.336.420,00	1.857.565,00	940.800,00	5.909.785,00
JAKOV SISTEM DOO	525.325,99	1.650.732,00	806.579,60	1.407.116,00	1.399.122,00	5.788.875,59
JP EPS	934.246,05	1.133.403,95	1.060.536,65	1.113.986,87	1.205.330,31	5.447.503,83
Nifon securitv	114.480,00	750.000,00	1.228.881,60	1.544.700,00	1.695.776,40	5.333.838,00
JUGOPETROL NIS AD	1.424.916,57	857.398,62	1.178.524,62	731.786,03	0,00	4.192.625,84
GRADSKA TOPLANA JKP NIS	599.962,74	714.050,16	816.828,33	946.912,03	678.312,40	3.756.065,66
NARODNE NOVINE AD NIS	520.800,00	750.400,00	679.801,00	579.200,00	638.400,00	3.168.601,00
Grafolist	381.403,60	347.578,80	967.519,60	983.896,80	116.221,20	2.796.620,00
NISSTAN JP	360.962,76	125.125,35	453.333,16	998.083,43	827.970,80	2.765.475,50
Tereza Sain PR Radnja za održavanje obj.	0,00	0,00	660.000,00	978.000,00	820.000,00	2.458.000,00
Biser	331.870,00	335.860,00	477.900,03	450.270,00	733.230,00	2.329.130,03
PRVI PRIVATNI ARHIV	0,00	0,00	996.000,00	112.800,00	648.000,00	1.756.800,00
HADZI SAVA DJORDJEVIC PR	0,00	0,00	798.900,00	674.000,00	240.000,00	1.712.900,00
MEGA COMPUTER ENGINEERING	619.200,00	420.000,00	600.000,00	60.000,00	0,00	1.699.200,00
NG TIM	495.000,00	556.000,00	558.000,00	0,00	0,00	1.609.000,00
PTT SAOBRAĆAJ	345.300,99	285.049,24	259.228,06	375.343,15	343.364,72	1.608.286,16
ZUP DOO BEOGRAD	261.000,00	261.000,00	284.750,00	373.900,00	425.350,00	1.606.000,00
Miki miki	0,00	0,00	102.000,00	690.550,01	545.000,03	1.337.550,04
Institut Lira	167.600,00	300.000,00	335.640,00	336.000,00	0,00	1.139.240,00
JKP DIREKCIJA ZA JAVNI PREVOZ	0,00	0,00	100.520,00	606.230,00	397.650,00	1.104.400,00
VK company	414.117,60	341.048,40	317.636,40	0,00	0,00	1.072.802,40

MEDIANA JKP NIS	197.057,80	174.057,80	215.085,47	232.573,51	220.632,07	1.039.406,65
MALI PODRUM UR	0,00	147.075,00	315.505,14	274.115,02	148.900,00	885.595,16
CITY MARKETING CENTAR	0,00	90.000,00	132.000,00	264.000,00	228.375,00	714.375,00
Touring europa	198.070,80	165.903,00	142.692,00	194.076,00	10.116,00	710.857,80
paragraf lex doo	132.000,00	132.000,00	134.200,00	138.600,00	146.300,00	683.100,00
REG.CENTAR ZA PROF.RAZVOJ ZAPOS.L.U OBRAZ	53.460,00	265.683,00	130.840,00	50.320,00	135.890,00	636.193,00
STALNA KONFERENCIJA GRADOVA I OPSTINA	151.328,00	178.460,00	90.064,00	100.224,00	112.748,00	632.824,00
STANIMIROVIC MM	88.380,00	173.960,00	116.784,00	233.280,00	0,00	612.404,00
DUNAV OSIGURANJE	140.045,00	114.109,00	115.606,00	111.532,00	84.339,00	565.631,00
CRVENI KRST ORGANIZACIJA	0,00	0,00	126.000,10	176.000,00	249.600,00	551.600,10
Udruzenje niskih domacica i domacina	0,00	119.000,00	113.500,00	160.000,00	0,00	392.500,00

Најомена: Називи добављача преузети су из књиговодствене програма ГО Медијана у изворном облику а за 2024. годину обухваћен је период 01.01.-30.11.2024. године

Приходи по контима

У наредном прегледу приказани су приходи по контима:

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ПРИХОДА У ПЕРИОДУ ОД 2020 - 2024* ГОДИНЕ

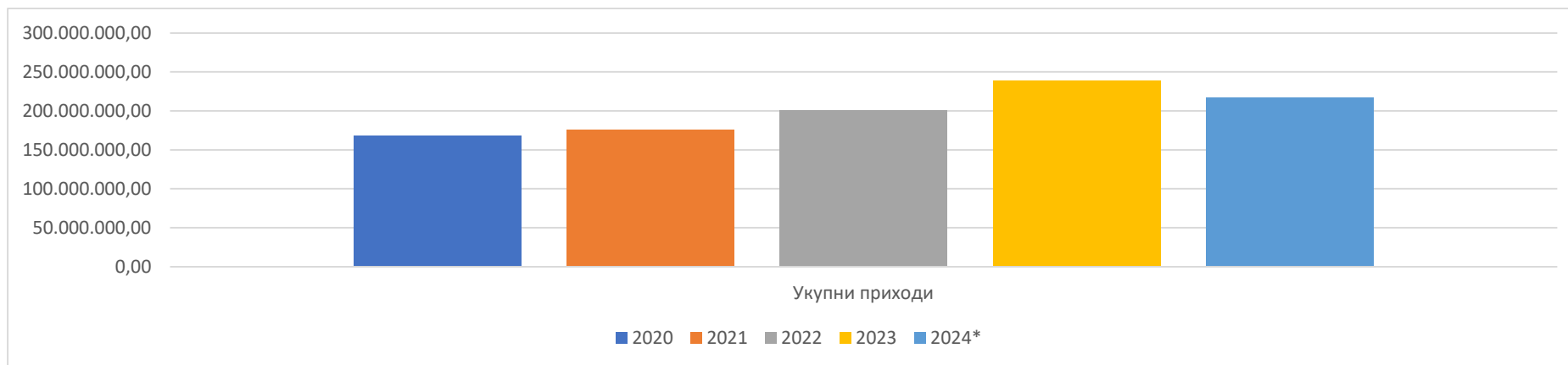
КЛАСА 700000-ТЕКУЋИ ПРИХОДИ

КОНТО	О П И С	2020	2021	2022	2023	2024*	СВЕГА
711111	Порез на зараде	39.597.368,80	50.288.011,50	58.271.779,78	66.710.875,64	68.498.563,98	283.366.599,70
711191	Порез на остале приходе	1.958.611,10	2.131.154,99	2.690.408,90	2.695.353,48	2.677.612,36	12.153.140,83
711193	Порез на приходе спортиста и спортских стручњака	107.202,63	118.312,53	157.033,79	178.514,64	161.329,65	722.393,24
711000	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	41.663.182,53	52.537.479,02	61.119.222,47	69.584.743,76	71.337.505,99	296.242.133,77
713121	Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге	11.769.239,23	13.043.491,94	12.764.745,59	15.815.056,05	15.795.094,95	69.187.627,76
713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	8.407.977,08	7.880.463,62	8.856.379,69	10.251.648,52	10.232.772,45	45.629.241,36
713000	Порез на имовину	20.177.216,31	20.923.955,56	21.621.125,28	26.066.704,57	26.027.867,40	114.816.869,12

714431	Комунална такса за коришћење рекламних паноа, укључујући ...	0,00	394.643,21	146.764,48	0,00	474.300,77	1.015.708,46
714565	Накнада за коришћење простора на јавној површини	35.977.935,15	37.381.302,93	46.120.896,11	52.395.465,57	50.515.822,06	222.391.421,82
714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање	19.395.733,25	20.947.574,97	19.560.960,98	21.448.585,79	14.254.268,31	95.607.123,30
714567	Накнада за коришћење јавне површине по основу заузећа	2.873.411,94	1.444.446,88	4.429.891,80	4.797.655,46	7.840.814,43	21.386.220,51
714572	Комунална такса за држање средстава за игру („ забавне игре ")	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00
714573	Комунална такса за коришћење витрина ради излагања робе	500,00	950,00	0,00	65,00	0,00	1.515,00
714000	Порез на добра и услуге	58.247.580,34	60.168.917,99	70.258.513,37	78.641.771,82	73.085.380,57	340.402.164,09
710000	ПОРЕЗИ	120.087.979,18	133.630.352,57	152.998.861,12	174.293.220,15	170.450.753,96	751.461.166,98
732151	Текуће донације од међународних организација у корист нивоа општина	1.753.537,50	947.102,48	1.206.772,28	3.203.339,90	0,00	7.110.752,16
732000	Донације и помоћи од међународних организација	1.753.537,50	947.102,48	1.206.772,28	3.203.339,90	0,00	7.110.752,16
733157	Текући трансфери од градова у корист нивоа општина	44.000.000,00	40.000.000,00	45.000.000,00	60.000.000,00	44.750.000,00	233.750.000,00
733000	Трансфери од других нивоа власти	44.000.000,00	40.000.000,00	45.000.000,00	60.000.000,00	44.750.000,00	233.750.000,00
730000	ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ	45.753.537,50	40.947.102,48	46.206.772,28	63.203.339,90	44.750.000,00	240.860.752,16
741152	Приходи од камата на средства корисника буџета општине	86.119,91	73.041,84	286,18	0,00	0,00	159.447,93
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама ...	661.371,97	0,00	134.674,11	145.027,29	415.017,33	1.356.090,70
741533	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове...	433,21	479,04	83.482,60	430,00	336,00	85.160,85
741535	Комунална такса за заузеће јавне површине градевинским материјалом	332.363,83	240,00	285,00	2.676,27	150,00	335.715,10
741000	Приходи од имовине	1.080.288,92	73.760,88	218.727,89	148.133,56	415.503,33	1.936.414,58
742251	Општинске административне таксе	362.287,50	331.160,00	300.600,00	294.040,00	229.380,00	1.517.467,50
742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	3.750,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00
742000	Приходи од продаје добара и услуга	366.037,50	336.160,00	300.600,00	294.040,00	229.380,00	1.526.217,50
743351	Приходи од новчаних казни изречених у прекршајном поступку за прек	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу	988.000,00	495.000,00	516.000,00	551.500,00	444.500,00	2.995.000,00
743000	Новчане казне и одузета имовинска корист	988.000,00	495.000,00	516.000,00	551.500,00	469.500,00	3.020.000,00
744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	0,00	0,00	2.030,00	0,00	0,00	2.030,00

744000	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	0,00	0,00	2.030,00	0,00	0,00	2.030,00
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	52.640,73	51.188,13	25.920,27	403.441,91	2.654,17	535.845,21
745000	Мешовити и неодређени приходи	52.640,73	51.188,13	25.920,27	403.441,91	2.654,17	535.845,21
740000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	2.486.967,15	956.109,01	1.063.278,16	1.397.115,47	1.117.037,50	7.020.507,29
771111	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	8.654,09	62.373,58	0,00	0,00	0,00	71.027,67
771000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	8.654,09	62.373,58	0,00	0,00	0,00	71.027,67
772111	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета Републике	0,00	0,00	50.822,92	0,00	0,00	50.822,92
772114	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета општине	0,00	379.330,48	0,00	0,00	0,00	379.330,48
772000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године	0,00	379.330,48	50.822,92	0,00	0,00	430.153,40
770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	8.654,09	441.704,06	50.822,92	0,00	0,00	501.181,07
	УКУПНО	168.337.137,92	175.975.268,12	200.319.734,48	238.893.675,52	216.317.791,46	999.843.607,50

* закључно са новембром 2024. године



Расходи по контима

У наредном прегледу приказани су расходи по контима:

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД РАСХОДА У ПЕРИОДУ ОД 2020 - 2024* ГОДИНЕ

А) КЛАСА 400000 - ТЕКУЋИ РАСХОДИ

КОНТО	О П И С	2020	2021	2022	2023	2024*	СВЕГА
411111	Плате по основу цене рада	39.490.514,84	43.981.561,65	45.776.119,81	54.465.550,23	47.760.259,10	231.474.005,63
411112	Додатак за рад дужи од пуног радног времена	179.580,96	243.197,93	125.814,84	381.678,40	566.400,03	1.496.672,16
411113	Додатак за рад на дан државног и верског празника	194.553,16	0,00	25.516,25	0,00	27.518,72	247.588,13
411115	Додатак за време проведено на раду (минули рад)	1.998.822,55	1.763.199,44	1.886.253,85	2.290.312,56	1.708.820,19	9.647.408,59
411117	Накнада зараде за време привремене спречености за рад до 30 дана ..	591.301,79	501.762,80	616.300,74	257.457,73	798.263,61	2.765.086,67
411118	Накнада зараде за време одсуствовања са рада на дан празника	4.343.662,15	4.662.543,72	6.635.173,44	7.071.149,20	8.003.792,52	30.716.321,03
411119	Остали додаци и накнаде запосленима	577.426,95	136.632,88	91.375,21	68.931,61	373.948,65	1.248.315,30
411151	Накнада штете запосленом за неискоришћени годишњи одмор	0,00	0,00	0,00	152.970,45	519.114,51	672.084,96
411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	47.375.862,40	51.288.898,42	55.156.554,14	64.688.050,18	59.758.117,33	278.267.482,47
412111	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	5.446.830,22	5.958.766,83	6.093.556,60	6.467.647,25	5.923.900,32	29.890.701,22
412112	Допринос за добровољно пензијско и инвалидско осигурање	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412211	Допринос за здравствено осигурање	2.441.978,31	2.721.664,36	2.840.652,68	3.330.838,57	3.050.808,73	14.385.942,65
412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	7.888.808,53	8.680.431,19	8.934.209,28	9.798.485,82	8.974.709,05	44.276.643,87
413142	Поклони за децу запослених	126.000,00	542.540,00	302.400,00	350.000,00	0,00	1.320.940,00
413151	Превоз на посао и са посла (маркице)	0,00	0,00	18.480,00	606.230,00	397.650,00	1.022.360,00
413000	НАКНАДА У НАТУРИ	126.000,00	542.540,00	320.880,00	956.230,00	397.650,00	2.343.300,00
414121	Боловање преко 30 дана	8.654,09	50.822,92	-1,12	3,09	-0,13	59.478,85
414311	Отпремнина приликом одласка у пензију	485.932,00	506.342,00	413.539,00	706.302,00	727.621,00	2.839.736,00
414314	Помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице	250.000,00	100.000,00	208.818,00	177.416,00	406.602,00	1.142.836,00
414411	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	60.000,00	229.268,00	541.621,00	1.355.149,00	3.973.407,00	6.159.445,00
414412	Помоћ у случају оштећења или уништења имовине	0,00	0,00	0,00	43.424,00	0,00	43.424,00
414419	Остале помоћи запосленим радницима	2.035.888,00	1.027.671,00	3.039.500,00	2.186.220,00	760.333,00	9.049.612,00

414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМ	2.840.474,09	1.914.103,92	4.203.476,88	4.468.514,09	5.867.962,87	19.294.531,85
415111	Накнаде трошкова за одвојен живот од породице	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415112	Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	1.345.303,00	1.231.786,51	1.267.937,29	964.476,64	879.509,40	5.689.012,84
415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.345.303,00	1.231.786,51	1.267.937,29	964.476,64	879.509,40	5.689.012,84
416111	Јубиларне награде	143.250,00	186.445,00	730.391,42	595.846,70	134.357,90	1.790.291,02
416000	НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	143.250,00	186.445,00	730.391,42	595.846,70	134.357,90	1.790.291,02
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	59.719.698,02	63.844.205,04	70.613.449,01	81.471.603,43	76.012.306,55	351.661.262,05
421111	Трошкови платног промета	462.772,96	489.880,71	544.215,88	560.915,85	575.693,49	2.633.478,89
421211	Услуге за електричну енергију	1.209.682,48	1.018.845,81	1.102.666,13	1.110.487,85	1.286.907,55	5.728.589,82
421221	Природни гас	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
421225	Централно грејање	622.867,45	655.033,82	823.364,48	912.741,41	844.040,65	3.858.047,81
421311	Услуге водовода и канализације	3.708.319,23	5.599.745,35	3.802.729,11	1.368.101,41	1.756.086,45	16.234.981,55
421324	Одвоз отпада	113.407,80	122.858,45	127.088,24	121.298,51	101.990,31	586.643,31
421325	Услуге чишћења	452.663,68	393.304,00	0,00	0,00	0,00	845.967,68
421411	Телефон, телекс и телефакс	484.037,73	503.796,29	448.743,13	404.631,08	379.051,96	2.220.260,19
421412	Интернет и слично	53.045,00	53.745,00	101.888,00	44.988,00	43.039,00	296.705,00
421414	Услуге мобилног телефона	1.714.101,12	1.955.707,77	1.422.053,14	731.517,39	798.075,21	6.621.454,63
421421	Пошта	344.018,99	307.055,24	255.728,27	368.380,94	387.298,72	1.662.482,16
421429	Остале ПТТ услуге	382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00
421512	Осигурање возила	144.495,00	140.185,00	119.106,00	111.532,00	94.339,00	609.657,00
421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	9.311.493,44	11.240.157,44	8.747.582,38	5.734.594,44	6.266.522,34	41.300.350,04
422111	Трошкови дневница (исхране) на службеном путу	1.350,00	4.275,00	7.725,00	15.615,00	59.150,00	88.115,00
422121	Трошкови превоза за службени пут у земљи (авион, бус, воз)	0,00	0,00	2.230,00	0,00	0,00	2.230,00
422199	Остали трошкови за пословна путовања у земљи	72.920,00	69.640,00	153.777,25	299.917,89	185.453,45	781.708,59
422211	Трошкови дневница за службени пут у иностранство	0,00	13.265,00	84.661,33	75.860,16	0,00	173.786,49
422221	Трошкови превоза за службени пут у иностранство (авион, бус, воз)	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
422299	Остали трошкови за пословна путовања у иностранству	0,00	1.805,00	9.397,00	1.529,00	0,00	12.731,00
422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	74.270,00	90.485,00	257.790,58	392.922,05	244.603,45	1.060.071,08
423212	Услуге за одржавање софтвера	0,00	0,00	163.200,00	249.000,00	383.400,00	795.600,00
423311	Услуге образовања и усавршавања запослених	50.000,00	146.583,00	112.800,00	69.990,00	0,00	379.373,00
423321	Котизација за семинаре	99.060,00	27.735,00	29.070,00	69.200,00	464.550,42	689.615,42

423391	Издаци за стручне испите	22.500,00	38.000,00	29.130,00	65.970,00	7.500,00	163.100,00
423399	Остали издаци за стручно образовање	34.000,00	0,00	0,00	34.980,00	0,00	68.980,00
423431	Услуге рекламе и пропаганде	921.600,00	620.400,00	484.800,00	381.600,00	216.000,00	2.624.400,00
423432	Објављивање тендера и информативних огласа	86.851,50	510.944,56	385.843,94	450.692,07	662.294,93	2.096.627,00
423441	Медијске услуге радија и телевизије	0,00	1.276.968,20	1.711.879,85	2.228.889,30	1.572.231,94	6.789.969,29
423511	Услуге ревизије	0,00	0,00	324.000,00	360.000,00	0,00	684.000,00
423591	Накнаде члановима управних, надзорних одбора и комисија	30.404.178,43	27.429.665,18	32.589.956,80	33.729.122,59	46.760.090,04	170.913.013,04
423599	Остале стручне услуге	0,00	0,00	0,00	0,00	1.064.363,07	1.064.363,07
423711	Репрезентација	825.695,00	766.925,00	959.735,17	1.873.384,22	1.597.326,00	6.023.065,39
423712	Поклони	1.399.390,00	1.993.919,00	1.896.387,06	2.541.919,10	2.587.950,01	10.419.565,17
423911	Остале опште услуге	15.762.328,90	20.812.697,82	26.835.697,10	30.579.590,98	23.397.331,41	117.387.646,21
423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	49.605.603,83	53.623.837,76	65.522.499,92	72.634.338,26	78.713.037,82	320.099.317,59
424311	Здравствена заштита по уговору	0,00	0,00	0,00	524.000,00	30.965,00	554.965,00
424331	Услуге јавног здравства - инспекција и анализа	0,00	0,00	0,00	103.400,00	75.107,00	178.507,00
424351	Остале медицинске услуге	0,00	0,00	0,00	1.700,00	3.400,00	5.100,00
424911	Остале специјализоване услуге	0,00	0,00	468.571,43	421.428,58	781.666,00	1.671.666,01
424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	0,00	0,00	468.571,43	1.050.528,58	891.138,00	2.410.238,01
425113	Молерски радови	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975.200,00	1.975.200,00
425115	Радови на водоводу и канализацији	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	14.400,00
425117	Електричне инсталације	0,00	0,00	0,00	21.600,00	0,00	21.600,00
425119	Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграда	174.288,48	175.196,05	246.414,35	1.342.730,84	347.193,85	2.285.823,57
425191	Текуће поправке и одржавање осталих објеката	73.086,28	1.016.340,17	1.040.653,40	1.536.060,00	1.078.221,00	4.744.360,85
425211	Механичке поправке	347.770,90	350.229,55	1.303.281,36	316.221,01	95.728,79	2.413.231,61
425212	Поправка електричне и електронске опреме	0,00	88.200,00	114.570,00	21.000,00	0,00	223.770,00
425219	Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај	79.210,50	140.327,68	216.258,43	148.277,02	178.942,60	763.016,23
425221	Намештај	39.500,00	0,00	0,00	23.400,92	0,00	62.900,92
425222	Рачунарска опрема	0,00	250.440,00	0,00	38.400,00	0,00	288.840,00
425223	Опрема за комуникацију	42.596,00	28.616,00	629.150,00	617.400,00	492.384,00	1.810.146,00
425224	Електронска и фотографска опрема	0,00	48.500,00	98.600,00	0,00	0,00	147.100,00
425225	Опрема за домаћинство и угоститељство	630.480,00	357.540,00	0,00	50.400,00	115.680,00	1.154.100,00
425229	Остале поправке и одржавање административне опреме	835.440,00	897.600,00	47.200,00	824.640,00	751.500,00	3.356.380,00

425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.222.372,16	3.367.389,45	3.696.127,54	4.940.129,79	5.034.850,24	19.260.869,18
426111	Канцеларијски материјал	380.869,32	466.939,20	967.521,60	1.620.732,40	485.355,60	3.921.418,12
426129	Остали расходи за одећу, обућу и униформе	0,00	85.788,99	0,00	0,00	0,00	85.788,99
426131	Цвеће и зеленило	68.050,00	53.170,00	96.250,32	115.335,08	133.549,97	466.355,37
426191	Остали административни материјал	212.544,00	177.510,00	0,00	0,00	0,00	390.054,00
426311	Стручна литература за редовне потребе запослених	403.986,00	256.130,00	277.300,00	260.000,00	274.770,00	1.472.186,00
426321	Материјал за образовање	0,00	0,00	238.700,00	0,00	0,00	238.700,00
426411	Бензин	1.300.000,00	600.000,00	1.010.502,52	1.165.699,00	321.572,42	4.397.773,94
426412	Дизел гориво	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
426491	Остали материјал за превозна средства	10.850,00	6.400,00	0,00	0,00	12.000,00	29.250,00
426611	Материјал за образовање	0,00	237.600,00	0,00	0,00	0,00	237.600,00
426621	Материјал за културу	0,00	21.000,00	66.437,36	73.135,65	90.576,10	251.149,11
426819	Остали материјал за одржавање хигијене	381.578,40	362.374,80	239.876,40	998.030,20	1.186.627,60	3.168.487,40
426822	Пића	494.689,05	718.540,17	1.069.314,83	0,00	0,00	2.282.544,05
426911	Потрошни материјал	12.045,60	297.055,56	19.400,02	128.450,00	193.451,99	650.403,17
426913	Алат и инвентар	73.501,84	255.619,40	151.974,80	19.440,00	599,00	501.135,04
426919	Остали материјали за посебне намене	505.688,12	411.429,40	111.633,52	401.273,30	180.654,10	1.610.678,44
426000	МАТЕРИЈАЛ	3.843.802,33	3.949.557,52	4.248.911,37	4.982.095,63	2.879.156,78	19.903.523,63
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	65.057.541,76	72.271.427,17	82.941.483,22	89.734.608,75	94.029.308,63	404.034.369,53
454111	Текуће субвенције приватним предузецима	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
450000	СУБВЕНЦИЈЕ	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
463111	Текући трансфери нивоу Републике	0,00	1.847.000,00	5.403.391,69	5.920.000,00	7.819.864,20	20.990.255,89
463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	0,00	1.847.000,00	5.403.391,69	5.920.000,00	7.819.864,20	20.990.255,89
464151	Текуће донације Националној служби запошљавања	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ОБАВЕЗНОГ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
460000	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	0,00	2.847.000,00	5.403.391,69	5.920.000,00	7.819.864,20	21.990.255,89
472311	Накнаде из буџета за децу и породицу	8.994.175,14	10.573.952,48	9.965.908,80	11.173.063,75	17.769.069,19	58.476.169,36
472712	Студентске награде	0,00	116.491,43	116.491,43	116.491,43	116.491,43	465.965,72
472713	Ученичке награде	325.000,00	270.000,00	200.000,00	1.320.000,00	0,00	2.115.000,00

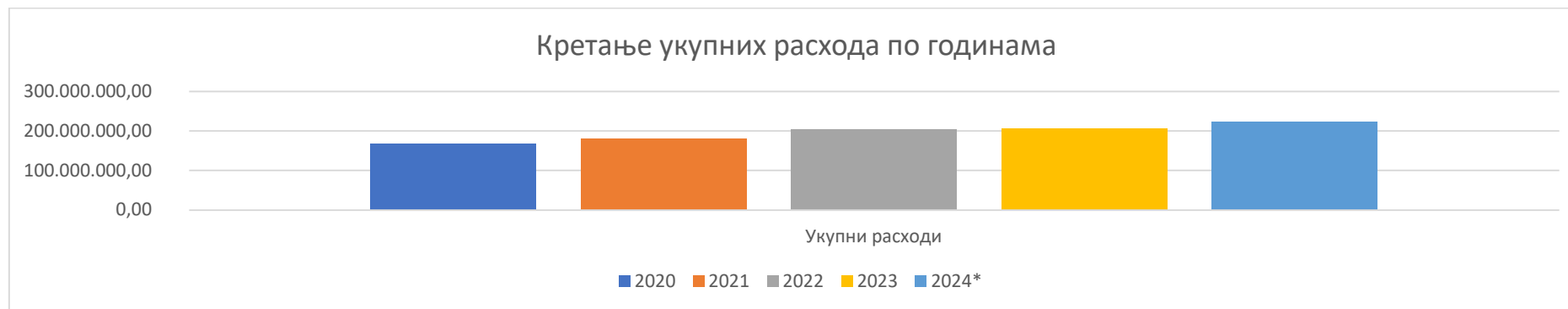
472714	Студентске стипендије	1.380.000,00	989.000,00	828.000,00	552.000,00	276.000,00	4.025.000,00
472719	Остале накнаде за образовање	160.286,85	106.266,65	163.045,72	129.268,56	64.500,00	623.367,78
472721	Накнаде из буџета за културу	126.858,09	250.013,72	429.727,93	413.316,18	419.390,23	1.639.306,15
472731	Спортске награде	213.321,28	168.489,52	212.569,52	495.691,39	623.645,67	1.713.717,38
472741	Накнада из буџета за науку	0,00	0,00	60.809,52	0,00	0,00	60.809,52
472742	Накнаде за образовање и усавршавање научноистраживачких кадрова	0,00	0,00	0,00	0,00	90.601,90	90.601,90
472931	Једнократна помоћ	1.660.364,67	1.811.239,33	263.276,43	68.872,37	0,00	3.803.752,80
472000	НАКНАДА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	12.860.006,03	14.285.453,13	12.239.829,35	14.268.703,68	19.359.698,42	73.013.690,61
470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	12.860.006,03	14.285.453,13	12.239.829,35	14.268.703,68	19.359.698,42	73.013.690,61
481131	Дотације Црвеном крсту Србије	0,00	0,00	6.999,99	0,00	0,00	6.999,99
481911	Дотације спортским омладинским организацијама	625.000,00	299.999,00	2.218.720,00	1.100.000,00	1.500.000,00	5.743.719,00
481931	Дотације верским заједницама	415.000,00	350.000,00	630.000,00	580.000,00	300.000,00	2.275.000,00
481941	Дотације осталим удружењима грађана	2.627.725,00	4.276.600,00	4.749.750,00	5.573.400,00	6.585.500,00	23.812.975,00
481991	Дотације осталим непрофитабилним институцијама	0,00	0,00	0,00	264.000,00	0,00	264.000,00
481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	3.667.725,00	4.926.599,00	7.605.469,99	7.517.400,00	8.385.500,00	32.102.693,99
482131	Регистрација возила	114.584,00	2.260,00	0,00	0,00	0,00	116.844,00
482191	Остали порези	0,00	1.370,00	0,00	0,00	0,00	1.370,00
482211	Републичке таксе	9.318,00	6.204,00	43.781,00	45.680,00	29.286,50	134.269,50
482221	Покрајинске таксе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
482241	Општинске таксе	0,00	40.370,00	0,00	0,00	0,00	40.370,00
482251	Судске таксе	16.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.704,00
482000	ПОРЕЗИ , ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ , КАЗНЕ И ПЕНАЛИ	140.606,00	50.204,00	43.781,00	45.680,00	29.286,50	309.557,50
483111	Новчане казне и пенали по решењу судова	92.514,00	186.851,27	744.785,00	750.859,36	493.958,31	2.268.967,94
483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	92.514,00	186.851,27	744.785,00	750.859,36	493.958,31	2.268.967,94
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ	3.900.845,00	5.163.654,27	8.394.035,99	8.313.939,36	8.908.744,81	34.681.219,43
	УКУПНО	142.438.090,81	158.411.739,61	179.592.189,26	199.708.855,22	206.129.922,61	886.280.797,51

Б) КЛАСА 500000 - ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

КОНТО	О П И С	2020	2021	2022	2023	2024*	СВЕГА
512211	Намештај	0,00	0,00	118.800,00	0,00	1.169.908,62	1.288.708,62
512221	Рачунарска опрема	478.566,00	1.275.234,00	1.752.972,00	1.159.356,00	1.181.280,00	5.847.408,00
512223	Мреже	0,00	262.788,00	0,00	0,00		262.788,00
512233	Мобилни телефони	88.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.800,00
512241	Електронска опрема	0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00
512251	Опрема за домаћинство	40.800,00		188.990,00	278.070,00	1.184.764,00	1.692.624,00
512811	Опрема за јавну безбедност	0,00	0,00	0,00	269.000,00	0,00	269.000,00
512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	608.166,00	1.589.022,00	2.060.762,00	1.706.426,00	3.535.952,62	9.500.328,62
513111	Остале некретнине и опрема	23.226.098,26	19.880.583,80	22.530.046,72	3.520.765,00	12.769.032,00	81.926.525,78
513000	ОСТАЛЕ НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА	23.226.098,26	19.880.583,80	22.530.046,72	3.520.765,00	12.769.032,00	81.926.525,78
515111	Компјутерски софтвер	0,00	410.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.810.000,00
515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0,00	410.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.810.000,00
510000	OSNOVNA SREDSTVA						
	УКУПНО	23.834.264,26	21.879.605,80	24.590.808,72	6.627.191,00	16.304.984,62	93.236.854,40

Ц) УКУПНО (А + Б) 166.272.355,07 180.291.345,41 204.182.997,98 206.336.046,22 222.434.907,23 979.517.651,91

* закључно са новембром 2024. године



Анализе конта

Анализа конта 421414 – Услуге мобилног телефона (2020-2024)

На овом конту су књижени трошкови коришћења службених мобилних телефона.

У периоду од 2020-2024 године, ови трошкови су износили:

Конто	421414 - Услуге мобилног телефона					
Година	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
Износ	1.714.101,12	1.955.707,77	1.422.053,14	731.517,39	798.075,21	6.621.454,63

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих запажања :

Да су трошкови по основу коришћења службених мобилних телефона, за поједине бројеве високи. То је последица не само трошкова насталих коришћењем службених мобилних телефона за основну намену, већ и трошкова који су настали кроз ткз. наплату у име и за рачун другог (м Паркинг, плаћање паркирања мобилним телефоном, ВАС Стандард тј. сурфовање интернетом, слање порука на хуманитарне бројеве).

Ти високи трошкови по основу коришћења службених мобилних телефона, су алиментирани кроз Правилник о условима коришћења службених телефона и службених мобилних телефона, број 031-2-1336/2022-01 од 07.12.2022. године, где су одређени високи дозвољени лимити за коришћење службених мобилних телефона преко основних трошкова (Уговореног пакета).

Ти лимити се за поједине категорије корисника службених мобилних телефона крећу на основу горе наведеног Правилника, у распону од 3.000,00 РСД до 6.000,00 РСД.

На основу достављене документације из стручне службе ГО Медијана, утврђено је, да је у појединим случајевима, као на пример код бившег члана Већа ГО Медијана, Александра Ђорђевића, након што му је решењем утврђено право на накнаду за вршење функције у износу од 30 % од укупног износа плате коју би примао за функцију коју врши да је на сталном раду у ГО Медијана, није вршена обустава од месечних примања, износа преко припадајућег лимита. Чак су и трошкови употребе службеног мобилног телефона, након престанка мандата 23.07.2024. године па до септембра 2024. године, ишли на терет ГО Медијана.

Овде треба напоменути, да је горе наведени Правилник измењен, доношењем новог Правилника о условима коришћења мобилних телефона број 647/1/2024-03-01 од 26.08.2024. године.

Датим Правилником је у многама редуковано право за коришћење службених мобилних телефона, тако да је за највећи број категорија укинута у потпуности дозвољен лимит (Преседник општине, Заменик председника општине, Председник скупштине, Заменик председника скупштине, Чланови већа, Секретар скупштине) односно ове категорије користе сопствене мобилне телефоне и сами сноси све трошкове. За једну категорију тај лимит је смањен, тако да су дефинисани лимити за: Начелника управе, Шефове одсека, Комуналне инспекторе, возаче, и категорију остали.

Анализа конта 422111–Трошкови дневница (исхране) на службеном путу у земљи (2020-2024)

На овом конту су књижене исплате по основу трошкова дневница на службеном путу у земљи.

У периоду од 2020-2024 године, **Трошкови дневница (исхране) на службеном путу у земљи**, су износили:

Конто	422111 - Трошкови дневница (исхране) на службеном путу у земљи					
Година	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
Износ	1.350,00	4.275,00	7.725,00	15.615,00	59.150,00	88.115,00

* закључно са новембром 2024. године

Напомена: Износи целих дневница су се мењали, тако да су оне износиле: у 2020. години 150,00 ; у 2021. години 150,00 ; у 2022 години 150,00 ; у 2023. години 150,00 ; у 2024. години 1.000,00 РСД .

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих запажања и закључака:

Да су извештаји са службеног пута често јако непрецизни и штурни, на основу којих се не може закључити о сврси и суштини службеног путовања.

Да је време траја службеног путовања често непрецизно дефинисано у путном рачуну.

Да путни налози не садрже припадајуће прилоге, везане за односно службено путовање .

Да путни рачуни по основу путног налога за службено путовање нису оверени уопште или их није оверило овлашћено лице Налогодавца .

Да су дневнице понекад погрешно обрачунате, узимајући у обзир време проведено на службеном путу.

Анализа конта 422199 – Остали трошкови за пословна путовања у земљи (2020 – 2024)

На овом конту су, између осталог, књижене исплате по основу трошкова горива за коришћење сопственог превоза на службеном путовању.

У периоду од 2020-2024 године, **Остали трошкови за пословна путовања у земљи**, су износили:

Конто	422199 - Остали трошкови за пословна путовања у земљи					
Година	2020	2021	2022	2023	2024 *	Укупно
Износ	72.920,00	69.640,00	153.777,25	299.917,89	185.453,45	781.708,59

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих запажања и закључака:

Да су исплате по основу трошкова горива за коришћење сопственог превоза на службеном путовању вршене неправилно, јер нису у складу са Чланом 118. Став 1. Тачка 2) и 3) Закона о раду и Чланом 11. Став 3. Уредбе о накнади трошкова и отпремнина државних службеника и намештеника.

Дате исплате је требало вршити кроз форму унапред дефинисане Накнаде за употребу сопственог возила, и књижити на конту 422194 - Накнада за употребу сопственог возила.

Осим тога, наведене исплате су вршене супротно члану 18. Став 1. Тачка 5) Закона о порезу на доходак грађана.

Да не постоји Правилник о употреби сопственог аутомобила у службене сврхе.

Даље, трошкови превоза на службеном путу (аутобуски превоз, такси превоз , и сл.) су књижени на овом конту и ако за то у Контном оквиру, постоје конта предвиђена за то : 422121-Трошкови превоза на службеном путу у земљи (авион, аутобус, воз и сл); 422192-Такси превоз.

Осим горе наведеног, било је случајева исплате по основу горива точеног у приватне аутомобил , а да се не зна за које сврхе и по ком основу је то гориво точено, јер не постоји било какав путни налог.

Анализа конта 423599 – Остале стручне услуге (2020-2024) и 423911 – Остале опште услуге (2020-2024)

На овим контима су између осталог књижене **услуге штампе**.

На конту **423599 – Остале стручне услуге**, су књижене између осталог, услуге штампе изборног материјала, чија укупна вредност за анализирани период 2020-2024. године, износи 959.363,01 РСД.

На конту **423911 – Остале опште услуге**, књижене су, између осталог, услуге штампе везане за роковнике, календаре разних врста, информаторе, кеса разних врста, визит карти, нотеса, хемијских оловака, кишобрана, захвалница, разни рекламни материјали и сл, чија укупна вредност за анализирани период 2020-2024. године, износи 4.983.016,80 РСД.

Табеларно, наведени трошкови штампе, у зависности од конта на који су прокњижени, у периоду од 2020-2024. године, изгледају овако :

КОНТО	2020	2021	2022	2023	2024 *	Укупно
423599	0.00	0.00	0.00	0.00	959,363.07	959,363.07
423911	0.00	574,596.00	905,100.00	0.00	3,503,320.80	4,983,016.80
укупно	0.00	574,596.00	905,100.00	0.00	4,462,683.87	5,942,379.87

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег:

Да су наведне услуге, дисперзионо, књижене на горе наведеним контима, и ако по својој садржини и суштини, не одговарају природи наведених конта.

У Правилнику о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем, за трошкове штампе, у оквиру синтетичког конта 423400, предвиђен је, са својим субаналитичким контима, аналитички конто 423410 – Услуге штампања, на којима се по својој природи књиже наведене услуге штампе.

Да су фактуре за извршену услугу штампе, књижене на конту 423911, неадекватно оверене и парафиране, јер уз фактуре, не постоји потписана пријемница о наведеној роби која је била предмет штампе. Даље, нема ко је задужен са истом при преузимању, нема евиденције како се и којом динамиком и за које сврхе дати артикли троше.

Да су поједине врсте артикала оштампане у великом броју, па се поставља питање сврхе и оправданости штампања толике количине датог артикла. Комисија је дошла до податка, да је према анализираним фактурама фирме Спектар доо Ниш у 2021. години одштампано 18.000 комада Информатора 4/4, у 2024. године, је одштампао 8.000 комада Информатора А4/12 и 7.248 Информатора А4/24 4/4, што је укупно 33.248 комада.

Анализа конта 423711 – Репрезентација (2020-2024) и конта 426822 – Пића (2020-2022)

На конту **423711 – Репрезентација** су књижени трошкови репрезентације, по основу фактура за угоститељске услуге, набавку пића, кафе . и сл.

У периоду од 2020-2024 године, трошкови репрезентације, су износили:

Конто	423711 - Репрезентација					
Година	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
Износ	825.695,00	766.925,00	959.735,17	1.873.384,22	1.597.326,00	6.023.065,39

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих запажања и закључака:

Да су фактуре за угоститељске услуге, непрецизно и неадекватно потписиване и овераване, у смислу да се на основу тога не може закључити предмет и сврха по основу кога су настале те угоститељске услуге.

На фактурама не постоји дефинисан број особа, како са стране гостију, тако и са стране домаћина, по основу којих је реализована односна угоститељска услуга, на основу чега би се могло закључити о оправданости укупне вредности угоститељске услуге. На фактурама често не постоји јединица мере и количина, већ је у једном износу дата вредност угоститељске услуге, тако да се на основу тога не може утврдити целисходност, предмет и сврха угоститељске услуге. Поједине прокњижене фактуре за угоститељске услуге нису уопште оверене, док на појединим фактурама за угоститељске услуге постоје само парафи, без навођења природе и сврхе угоститељске услуге.

Код набавке пића, кафе, и сл., уз фактуру често не постоји потпис особа која се дужи за наведену робу, нити евиденција о било каквом задужењу односне робе, нити су дате фактуре адекватно оверене. Осим тога, не постоји било каква евиденција о начину, сврси и временском периоду потрошње те робе.

Анализирајући овај конто, њему **треба придодати** и анализу **конта 426822 – Пића**, на коме је књижена набавка пића, кафе, сокова и слично, за бифе, у периоду **2020-2022**. година.

У периоду од 2020-2022 године, ови трошкови су износили:

Конто	426822 - Пића					
Година	2020	2021	2022	2023	2024	Укупно
Износ	494.689,05	718.540,17	1.069.314,83			2.282.544,05

Током анализе, комисија је дошла до истих запажања и закључака као у предходном случају када је у питању анализа конта 423711, а везано за набавку пића, кафе, сокова и слично.

Узимајући у обзир анализу оба конта, збирна табела за период 2020–2024. година, за наведене трошкове изгледа:

Конто	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
423711	825.695,00	766.925,00	959.735,17	1.873.384,22	1.597.326,00	6.023.065,39
426822	494.689,05	718.540,17	1.069.314,83			2.282.544,05
Укупно	1.320.384,05	1.485.465,17	2.029.050,00	1.873.384,22	1.597.326,00	8.305.609,44

* закључно са новембром 2024. године

Анализа конта 423911 – 2020- 2024 Остале опште услуге

На овом конту су књижене између осталог и фактуре за услуге архивистичког сређивања и чувања пословне документације насловљене на Управу градске општине Медијана.

У наведеном периоду, дати трошкови су износили :

Година	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
Износ			996.000,00	891.600,00	792.000,00	2.575.200,00

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег :

Да је дана **04.03.2022.** године склопљен Уговор о набавци услуга –**услуге архивистичког сређивања** за потребе корисника Управе Градске општине Медијана, број 031-2-318/2022-03 између Градске општине Медијана и Првог приватног архива доо из Београда.

Предмет датог уговора јесте набавка услуга – услуге архивистичког сређивања, за потребе Градске управе Медијана :

- Израда Листе категорија регистарског материјала са роковима чувања,
- Преглед и класификација регистарског материјала,
- Систематизација архивске грађе трајног карактера и регистарског материјала коме нису истекли рокови чувања,
- Израда обавезних евиденција о архивској грађи и регистарском материјалу (Архивска књига),
- Сигнирање регистарских јединица у депоу архиве у складу са Архивском књигом,
- Издвајање и попис безвредног регистарског материјала (односно материјала коме су истекли рокови чувања) за излучивање.

Накнада за односу услугу, по датом уговору, је 830.000,00 РСД (без ПДВ-а) .

Да је дана **10.11.2022.** год. склопљен је Уговор о набавци услуга-**услуге управљања документацијом** за потребе Градске општине Медијана, број 031-2-1224-/2022-3, између Градске општине Медијана и Приватног архива Архивско пословање доо из Београда.

Предмет датог уговора јесте набавка услуга-услуге управљања документацијом, за потребе Градске општине Медијана.

Датим уговором је дефинисано:

Да накнада за преузимање, паковање и транспорт пословне документације износи једнократно 226.000 РСД (без ПДВ-а). Да накнада за чување документације месечно (количина 12 месеци) износи **47.000,00** РСД (без ПДВ-а).

Да је дана **16.01.2024.** године склопљен Уговор о набавци услуга – **услуге чувања и складиштења документације** за потребе корисника Управе Градске општине Медијана, број 15/2024-02-1 између Градске општине Медијана и Првог приватног архива доо из Београда.

Предмет датог уговора јесте набавка услуга - услуге чувања и складиштења пословне документације, за потребе корисника Управе Градске општине Медијана. Дужина трајања датог уговора је до 31.12.2024. године.

Месечна накнада за чување документације **износи 60.000,00** РСД (без ПДВ-а).

Да **не постоји оверен и потписан примопредајни записник**, приликом преузимања документације на чување од стране Приватног архива Архивско пословање доо Београд.

Да нигде **није дефинисана локација** где се та пословна документација чува.

Да је наведена фирма, Приватни архив Архивско пословање доо Београд, **брисана из регистра 12.09.2023. године**, јер је припојена фирми Први приватни архив доо Београд. У том контексту не постоји никакав писани траг о преузимању документације на даље чување од стране Првог приватног архива доо Београд, и ако није постојао ни првобитни записник о примопредаји документације на чување.

Анализа конта 423911 Остале опште услуге – 2024

На овом конту су између осталог књижене услуге **одржавања-репарација подземних контејнера** за потребе корисника Управе ГО Медијана.

На конту **423911 – Остале опште услуге**, су књижене услуге одржавања - репарација подземних контејнера за потребе корисника Управе ГО Медијана, чија укупна вредност по факури бр. 24-400.200.000114 од 26.06.2024. године, фирме Корали доо Краљево, износи 979.993,00 РСД (без ПДВ-а).

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег:

Да је дата фактура неправилно испостављена, јер је дата укупна вредност од 979.993,00 РСД (без ПДВ-а), без јединичних цена по врсти услуге - одржавање и репарација и количини. Уз дату фактуру не постоје оверени прилози и

спецификација изведених радова, из којих би се могла утврдити локација, врста и количина извршених услуга - одржавање и репарација.

Претходно наведена фактура је прокњижена само парафирана и неадекватно оверена и потписана.

Анализа конта 425113 – Молерски радови (2020-2024)

На овом конту су између осталог књижене услуге по основу молерских радова и услуга постављања ламината.

У периоду од 2020-2024 године ови троскови су износили:

Конто	425113 - Молерски радови					Укупно
Година	2020	2021	2022	2023	2024*	
Износ	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975.200,00	1.975.200,00

* закључно са новембром 2024. године

На конту **425113 – Молерски радови**, су књижене **услуге кречења** у просторијама ГО Медијана, чија укупна вредност по фактури 1-2024 од 20.02.2024. године, радње Стефан Станковић ПР Постављање подних и зидних облога Дољевац, за анализирани период у 2024. години, износи 986.000,00 РСД (без ПДВ-а).

На овом конту су књижене и **услуге постављања ламината** у просторијама ГО Медијана, чија укупна вредност по фактури 5-2024 од 17.05.2024. године, радње Стефан Станковић ПР Постављање подних и зидних облога Дољевац, за анализирани период у 2024. години, износи 989.200,00 РСД (без ПДВ-а).

Укупна вредност услуга услуга по обе фактуре износи 1.975.200,00 РСД.

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег:

Да су дате фактуре неисправно испостављене, јер је дата укупна вредност од 986.000,00 РСД, односно 989.200,00 РСД, без јединичних цена по врсти услуге и количини. Уз дате фактуру не постоје оверени прилози из којих би се могла утврдити локација, врста и количина извршених услуга.

Претходно наведене фактуре су само парафиране и неадекватно оверене и потписане.

Додатна напомена: Стефан Станковић ПР Постављање подних и зидних облога Дољевац, матични број 67290399, датум оснивања 15.11.2023 године, датум брисања из регистра 24.07.2024. година.

Анализа конта 425191 – Текуће поправке и одржавање осталих објеката

На конту **425191 – Текуће поправке и одржавање осталих објеката**, су књижене између осталог и услуге репарације соларних дрвета и wi-fi клупа, чија укупна вредност по факури радње Ђорђе Златановић ПР Агенција за рачунарско програмирање ЗЛ-ПРОГРАММИНГ Ниш, износи 695.400,00 РСД. (Агенција није у систему ПДВ-а)

Током анализе, комисија је дошла до следећег:

Да је фактура неисправно испостављена, јер је дата укупна вредност од 695.400,00 РСД, без јединичних цена по врсти услуге и количини. Уз дату фактуру не постоји оверен прилог из кога би се могла утврдити локација, врста и количина извршене услуге.

Претходно наведена прокњижена фактура је само парафирана и неадекватно оверена и потписана.

Анализа конта 425211 – Механичке поправке и конта 425219 – Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај (2020-2024)

На контима **425211 – Механичке поправке** и **425219 – Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај** су између осталог књижени **трошкови услуге по основу сервиса и поправке службених аутомобила**. Осим ових трошкова, на конту 425211 су књижене услуге поправке и сервиса клима уређаја, штампача, фотокопир апарата и друге административне опреме и ако у контном оквиру за ове потребе постоје, у оквиру субаналитичког конта **425220-Текуће поправке и одржавање административне опреме**, предвиђена аналитичка конта за ова књижења.

У периоду од 2020-2024 године, трошкови услуга по основу сервиса и поправке службених аутомобила, су износили:

опис	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
425211	347.770,90	350.229,55	1.303.281,36	316.221,01	95.728,79	2.413.231,61
Сервис админ. опреме			837.540,00	68.400,00		905.940,00
(1 - 2)	347.770,90	350.229,55	465.741,36	247.821,01	95.728,79	1.507.291,61
425219	79.210,50	140.327,68	206.258,43	148.277,02	178.318,60	752.392,23
укупно (3+4)	426.981,40	490.557,23	671.999,79	396.098,03	274.047,39	2.259.683,84

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег:

Да су прокњижене фактуре по основу горе наведених услуга, често само парафиране и неадекватно оверене и потписане.

Има случајева, да на факури за наведене услуге није наведен регистарски број таблице службеног аута, тако да се не може утврдити на који ауто се односи услуга сервисирања и поправке.

Анализа конта 425222- Рачунарска опрема, 425225- Опрема за домаћинство, 425229- Остале поправке и одржавање административне опреме, 425211 – Механичке поправке и конта 512251 – Опрема за домаћинство (2020-2024)

На контима 425222, 425225, 425229 и 425211, су дисперзионо, између осталог, књижене услуге сервисирања и поправке клима уређаја, штампача, фотокопир апарата, компјутерске и друге административне опреме. Овде треба напоменти да **конто 425211 - Механичке поправке по својој суштини и намени није адекватан конто на коме су се књижиле наведене услуге, јер он припада субаналитичком конту **425210 - Текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај**. Осим тога, и сва друга књижења наведених услуга нису књижена хомогено, већ су исте врсте услуге књижене дисперзионо, на различита конта по садржини.**

У анализираном периоду, трошкови по основу наведених услуга су износили:

конто	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
425222		250.440,00		38.400,00		288.840,00
425225	630.480,00	357.540,00	0,00	50.400,00	115.680,00	1.154.100,00
425229	835.440,00	897.600,00	47.200,00	824.640,00	751.500,00	3.356.380,00
425211 **			837.540,00	68.400,00		905.940,00
укупно	1.465.920,00	1.505.580,00	884.740,00	981.840,00	867.180,00	5.705.260,00

* закључно са новембром 2024. године

** гео који се односи на сервис и поправке клима уређаја и административне опреме

Уколико се у анализираном периоду, посебно издвоје трошкове по основу услуга **сервисирања и поправке клима уређаја**, они су износили:

конто	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
425211			348.900,00			348.900,00
425225	441.480,00	357.540,00			43.680,00	842.700,00
425229		42.000,00		305.700,00	305.700,00	653.400,00
укупно	441.480,00	399.540,00	348.900,00	305.700,00	349.380,00	1.845.000,00

* закључно са новембром 2024. године

На конту **512251- Опрема за домаћинство**, књижене су, између осталог набавке нових клима уређаја. Вредносно и количински набавка нових клима и инвертер клима, у анализираном периоду је износила:

конто	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
512251			119.520,00	178.200,00	1.173.000,00	1.470.720,00
број клима уређаја			2	3	17	22

* закључно са новембром 2024. године

Током анализе, комисија је дошла до следећих запажања и закључака:

Да уз фактуре везане за сервис и поправку клима уређаја и административне опреме не постоје оверени прилози, тј. спецификације, из којих би се могло утврдити која је опрема сервисирана и поправљана, по инвентарском броју и локацији.

Такође, било је случајева где се на основу фактуре не може утврдити ни о којој врсти уређаја се ради, јер на њој стоји само опис: „Поправка уређаја“. Да су фактуре за горе наведене услуге и набавку опреме најчешће само парафиране и неадекватно оверене и потписане.

У овом контексту, између осталих година, најиндикативнија је 2024 година.

Наиме, на конту **425229 – Остале поправке и одржавање административне опреме**, су књижене и услуге сервисирања **30 клима уређаја**, чија укупна вредност по факури фирме Вител доо Ниш, број 991/24 од 24.06.2024 године, износи 305.700,00 РСД (са ПДВ-ом) што износи 10,190,00 РСД просечно по 1. комаду климе. За сервисирање наведених клима није формирана никаква комисија, која би утврдила на валидан начин, потребу за сервисирањем клима, тј. које климе и у ком обиму, треба сервисирати.

Убрзо након сервисирања, 17 клима уређаја је расходовано и **набављено нових 17 инвертер клима**. За расходовање датих клима, није била формирана вишечлана комисија за отпис и расходовање, која би чињенично утврдила које су климе, по свом стању, за отпис и расходовање. На конту **512251 – Опрема за домаћинство**, књижена је, између осталог, наведена набавка нових 17 КЛИМА ТЕСЛА ТТ34ЕХ21, чија укупна вредност по факури фирме Вител доо Ниш, број 1235/24 од 06.08.2024. годин , износи 1.173.000,00 РСД (са ПДВ-ом).

Демонтажа старих клима плаћена је 6.000,00 РСД (са ПДВ-ом) по комаду а монтажа нових инвертер клима 18.000,00 РСД (са ПДВ-ом) по комаду, што укупно износи 408.000,00 РСД.

Мишљење Комисије је да је са аспекта економичности трошења буџетских средстава ГО Медијана, сасвим нелогично сервисирати климе у горе наведеној вредности, па их затим демонтирати, расходовати и набавити нове.

Напомена: Комисија и поред настојања није добила одговор на то ко је иницирао сервисирање клима уређаја, па убрзо затим набавку нових инвертер клима, односно Комисији није достављена било каква одлука са тим у вези.

Анализа конта 426411 - Бензин и конта 426412-Дизел (2020-2024)

На овим контима су књижени трошкови **погонског горива** за коришћење службених аутомобила.

Табеларно, наведени трошкови, у зависности од врсте погонског горива, у периоду од 2020-2024. године, су износили:

КОНТО	2020	2021	2022	2023	2024 *	Укупно
426411	1.300.000,00	600.000,00	1.010.502,52	1.165.699,00	321.572,42	4.397.773,94
426412				200.000,00		200.000,00
Укупно	1.300.000,00	600.000,00	1.010.502,52	1.365.699,00	321.572,42	4.597.773,94

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих запажања и закључака:

Да ГО Медијана, у предходном, анализираном периоду, није донела нормативе везане за потрошњу горива приликом коришћења службених аутомобила, па се у складу са тим не може утврдити оправданост или неоправданост потрошеног горива по пређеној километражи.

У појединим случајевима, картица за точење горива која припада једном службеном аутомобилу, коришћена је за точење горива у други службени аутомобил, коме та картица не припада.

Анализа конта 463111 – Текући трансфери нивоу Републике (2020-2024)

На овом конту су књижени трансфери према Центру за социјални рад кроз једнократну финансијску помоћ, као и финансијка помоћ за снимање дугометражног документарног филма о Биљани Крстић и за одржавање Сајмова аутомобила у Нишу.

У периоду од 2020-2024 године, **Текући трансфери нивоу Републике**, су износили:

Година	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
Износ		1.847.000,00	5.403.391,69	5.920.000,00	7.819.864,20	20.990.255,89

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећих закључка :

Да се **једнократна финансијска помоћ** за снимање дугометражног документарног филма о Биљани Крстић у износу од **900.000,00 РСД** у 2024 години, по Решењу Већа ГО Медијана, фирми Сити Маркетинг из Ниша, ни у каквом случају не може третирали као Текући трансфер на нивоу Републике.

Такође, да се **једнократна финансијска помоћ** за одржавање Сајмова аутомобила у Нишу исплаћена у укупном износу од **2.730.000,00 РСД** и то: 800.000,00 РСД у 2024. години, 800.000,00 РСД у 2023. години, 800.000,00 РСД у 2022. години и 330.000,00 РСД у 2021. години, по Решењима Већа Градске

општине Медијана, фирми Сити Маркетинг из Ниша, не могу третирати као Текући трансфери на нивоу Републике.

Осим тога, ни у самим решењима Већа ГО Медијана, није дефинисано са које позиције извршити исплату на терет средстава планираних Одлуком о буџету Градске општине Медијана.

Анализа конта 483111 - Новчане казне и пенали по решењу судова (2020-2024)

На овом конту су књижени трошкови по основу , како и сам назив конта каже навчаних казни и пенала по решењу судова.

У периоду од 2020-2024 године ови трошкови су износили:

Конто	483111 - Новчане казне и пенали по решењу судова					Укупно
Год	2020	2021	2022	2023	2024*	
Износ	92.514,00	186.851,27	744.785,00	750.859,36	493.958,31	2.268.967,94

* закључно са новембром 2024. године

Током наведене анализе, комисија је дошла до следећег:

Да се **током 2020. године**, износ од 89.814,00 РСД односио на трошкове управних поступака и новчаних казни, док се износ од 2.700,00 РСД односио на казну за неплаћен паркинг.

Да су се **током 2021. Године** ови расходи односили на :

- Трошкове поступка заштите права у поступку јавне набавке мале вредности – услуге телекомуникације, подносилац захтева је био Беотел Нет, у износу од 40.000,00 РСД.

- Трошкове управних поступака, у износу од 31.370,00 РСД.

- Трошкове извршења у складу са правоснажним решењем основног суда у Нишу, у правној ствари извршног повериоца Стамбене заједнице из Ниша, износ 113.611,27 РСД.

- Новчане казне због неплаћеног паркирања, у износу од 1.870,00 РСД.

Да су се **током 2022. године**, на овом конту књижили расходи по основу обавезе за ПДВ, где се ради о грешци. Наиме, током 2022. године су путем Пореских пријава Пореза на додатну вредност, за поједине периоде, грешком стваране обавезе за ПДВ по издатим фактурама, које су уплаћиване Пореској управи. Наведени износи по односним пореским пријавама су књижени задужењем конта 513111 – Остале некретнине и опрема. Након тога су те обавезе за ПДВ, формиране на напред наведен начин, сторниране и пребачене на конто 483111

– Новчане казне и пенали по решењу судова, иако је евидентно да се ту не ради ни о каквим новчаним казнама и пеналима по решењу судова. Дате наведене обавезе су износиле 743.850,00 РСД, и оне представљају директну штету за буџет ГО Медијана, јер наведени износ није требало ни да настане нити да се уплати Пореској управи.

Да су се **током 2023. године**, ови расходи односили на:

- Исплату разлике зараде од 467.908,00 РСД, за период јануар 2020 - 20.08.2020. године тужиоцу Илић Божидару из Ниша, по Судском поравнању.
- Трошкове парничног поступка, у износу од 19.500,00 РСД.
- Трошкове управних спорова, у износу од 54.404,27 РСД.
- Трошкове префактурисања електричне енергије од стране Града Ниша, у износу 24.102,08 РСД.
- Трошкове накнада трошкова јавних извршитеља, у износу од 34.800,00 РСД.
- Накнаду трошкова другостепеног поступка, по Решењу Повериоца за информације од јавног значаја и заштиту података о личности, у износу од 45.375,00 РСД.
- Казну због непоступања по закључку Јавног извршитеља Миљана Трајковића, у износу од 100.000,00 РСД.
- Новчане казне због неплаћеног паркирања, у износу од 4.770,00 РСД.

Да су се **током 2024. године**, ови расходи настали по основу следећег:

Да је ГО Медијана, морала да плати Небојши Петровићу ПР, власнику Угоститељске радње “Ватрица“ Ниш, укупно 492.585,31 РСД и то по два основа :

По пресуди Основног суда у Нишу , број 10П 1280/22 од 12.12.2022. године, износ од 330.263,84 РСД, на име накнаде материјалних трошкова (износ је са каматом).

По пресуди Апелационог суда у Нишу, број 4ГЖ 1671/23 од 16.05.24 године, износ од 162.594.47 РСД, на име накнаде трошкова парничног поступка (износ је са каматом).

- Новчане казне због неплаћеног паркирања , у износу од 1.100,00 РСД.

Анализа стања мобилних телефона и реверса за мобилне телефоне

Предмет ове анализе је стање мобилних телефона у пословним књигама ГО Медијана и ко се са њима дужи путем реверса.

На дан 30.11.2024. године, стање мобилних телефона у пословним књигама ГО Медијана је следеће:

Табела 1 011223 Комуникациона опрема / мобилни телефони

р.б.	Инв. број	Назив	Набавна вредност	Испр. вред.	Вредност на дан 30.11.2024
1	12000968	мобилни телефон	29.125,00	8.252,08	20.872,92
2	12000969	мобилни телефон	29.125,00	8.009,38	21.115,62
3	12000970	мобилни телефон	30.125,00	8.284,38	21.840,62
4	12000971	мобилни телефон	29.125,00	8.252,08	20.872,92
5	12000972	мобилни телефон	29.125,00	8.252,08	20.872,92
6	12000973	мобилни телефон	29.125,00	8.252,08	20.872,92
7	12000974	мобилни телефон	68.041,66	18.711,46	49.330,20
8	12000975	мобилни телефон	53.458,33	14.701,03	38.757,30
9	12000976	мобилни телефон	65.000,00	18.958,33	46.041,67
10	12000977	мобилни телефон	72.458,33	8.453,47	64.004,86
11	12000978	мобилни телефон	19.791,66	2.309,03	17.482,63
12	12000979	мобилни телефон	149.958,33	17.495,14	132.463,19
13	12000980	мобилни телефон	28.291,66	3.536,46	24.755,20
14	12000981	мобилни телефон	7.583,33	884,72	6.698,61
15	12000998	мобилни телефон	49.125,00	7.778,12	41.346,88
16	12000999	мобилни телефон	35.125,00	9.366,66	25.758,34
17	12000961	мобилни телефон	48.000,00	800,00	47.200,00
18	12000963	мобилни телефон	68.041,66	19.845,49	48.196,17
19	12000964	мобилни телефон	53.458,33	14.701,03	38.757,30
20	12000965	мобилни телефон	53.458,33	9.355,20	44.103,13
21	12000966	мобилни телефон	29.125,00	8.252,09	20.872,91
22	12000967	мобилни телефон	30.125,00	8.284,37	21.840,63
23	12000982	мобилни телефон	7.583,33	884,72	6.698,61
24	12000983	мобилни телефон	19.791,66	2.309,03	17.482,63
25	12000984	мобилни телефон	64.125,00	7.481,25	56.643,75
26	12000985	мобилни телефон	19.791,66	2.309,03	17.482,63
27	12000987	мобилни телефон	28.291,66	3.300,70	24.990,96
28	12000988	мобилни телефон	19.791,66	2.309,03	17.482,63
29	12000989	мобилни телефон	72.458,33	11.472,57	60.985,76
30	12000990	мобилни телефон	38.291,66	8.615,63	29.676,03
31	12000991	мобилни телефон	49.125,00	4.912,50	44.212,50
32	12000992	мобилни телефон	35.125,00	9.366,66	25.758,34
33	12000994	мобилни телефон	69.125,00	11.520,83	57.604,17
34	12000995	мобилни телефон	72.458,33	16.300,61	56.157,72
35	12000996	мобилни телефон	72.458,33	16.303,11	56.155,22
36	12000997	мобилни телефон	72.458,33	11.472,57	60.985,76
	Укупно		1.647.666,57	321.292,92	1.326.373,65

Мобилни телефони, из предходне табеле, путем реверса су дати на коришћење лицима, као што је приказано у следећој табели. Да ли се неко раздужио од ових комисији достављених реверса, она није могла да утврди, јер јој дата документација, везана за евентуална раздужења, није достављена и дата на увид. У табели је видљиво да се поједине особе дуже путем реверса и са више од једног телефона. Осим тога, овде треба напоменути да дати реверси, нису заведени и

печатирани, да су често преправљани и допуњавани хемијском оловком, као и да уз њих не постоји било каква одлука, којом би се дефинисало коме се и који телефони дају на коришћење.

Табела 2 ПРЕГЛЕД РЕВЕРСА ЗА МОБИЛНЕ ТЕЛЕФОНЕ:

р.б.	датум реверса	опрему предао	опрему примио	назив мобилног телефона	инв. број
1	16.04.2021	Стефан Митић	Братољуб Николић	Samsung A12 Black	12000992
2	15.09.2021	Стефан Митић	Душанка Китановић	Samsung A22 DS Black	12000990
3	09.09.2021	Стефан Митић	Милош Драгићевић	Samsung A72 Blue	12000995
4	09.09.2021	Стефан Митић	Душанка Китановић	Samsung A72 Violet	12000996
5	15.03.2021	Душанка Китановић	Миодраг Најданов	Samsung Galaxy A12 Black	12000967
6	03.03.2021	Стефан Митић	Дарко Михајловић	Samsung Galaxy A51	12000975
7	15.03.2021	Слободан Станисављевић	Александар Ђорђевић	Samsung Galaxy A12 Black	12000970
8	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Марија Ђирић	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000973
9	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Миле Јовановић	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000968
10	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Томислав Будеш	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000966
11	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Владан Вукајловић	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000971
12	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Дејан Мијалковић	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000972
13	28.04.2021	Слободан Станисављевић	Дејан Костић	Samsung Galaxy A12 DS	12000999
14	03.03.2021	Стефан Митић	Ивона Антић	Samsung Galaxy A71	12000974
15	03.03.2021	Стефан Митић	Миодраг Ђорђевић	Samsung Galaxy A71	12000963
16	03.03.2021	Стефан Митић	Сребра Станковић	Samsung Galaxy A51	12000964
17	05.02.2021	Слободан Станисављевић	Јелена Јанковић	Huawei P40 Lite E 64GB DS	12000969
18	03.03.2021	Стефан Митић	Слободан Станисављевић	Samsung Galaxy A51	12000965
19	04. .2021	Слободан Станисављевић	Милош Драгићевић	Samsung Galaxy A71 DS Black	12000976
20	09.05.2022	Дарко Михајловић	Стефан Митић	Samsung Galaxy A32	12000998
21	09.05.2022	Стефан Митић	Светислав Пантић	Samsung Galaxy A53 5G	12000997
22	05.04.2022	Стефан Митић	Небојша Маљевић	Samsung Galaxy A52S 5G Black	12000994
23	30.09.2022	Стефан Митић	Стефан Божидарчевић	Motorola E40 Carbon gray	12000980
24	03.10.2022	Стефан Митић	Милош Драгићевић	Samsung Galaxy A53 5G 128	12000977
25	03.10.2022	Стефан Митић	Ивица Младеновић	Nokia 105DS 2019 Black	12000982
26	03.10.2022	Стефан Митић	Јелена Миленковић	Motorola E40 Carbon gray	12000987
27	03.10.2022	Стефан Митић	Бојан Аврамовић	Nokia 105DS 2019 Black	12000981
28	03.10.2022	Стефан Митић	Душанка Китановић	Samsung Galaxy A33 6/128	12000984
29	03.10.2022	Стефан Митић	Иван Николић	Xiaomi redmi 9A 32 Ocean	12000988
30	03.10.2022	Стефан Митић	Бојан Добреновић	Xiaomi redmi 9A 32 Ocean	12000985
31	03.10.2022	Стефан Митић	Марко Ђурђановић	Xiaomi redmi 9A 32 Ocean	12000978
32	03.10.2022	Стефан Митић	Душан Милошевић	Xiaomi redmi 9A 32 Ocean	12000983
33	03.10.2022	Стефан Митић	Небојша Коцић	Samsung Z Flip 4 Gray	12000979
34	05.12.2022	Стефан Митић	Миона Петровић	Samsung Galaxy A32 Balck	12000991

35					12000961
36					12000989

Овде треба напоменути:

Да за телефоне под редним бројевима 17 и 29 из Табеле 1, нису достављени и стављени на увид реверси, тако да се због тога, не може утврдити ко се дужи са тим телефонима.

Даље, датум на реверсу под редним бројем 19 из Табеле 2, је јако нечитак, тако да се не може утврдити датум преузимања тог телефона. Осим тога, за телефон са тог редног броја, ИМЕИ 350000027255716, постоји реверс од 06.09.2021. године, којим се потврђује да је тај телефон предат на сервис. Телефон је примио Стефан Митић а предао Милош Драгићевић. Увидом у достављену документацију, комисија није могла утврдити шта се на крају десило са наведеним телефоном.

Анализа отписа мобилних телефона

На основу достављене документације, а везано за отпис мобилних телефона, у три случаја комисија је дошла до следећих закључака:

У првом случају, ради се о отпису мобилног телефона **SAMSUNG Note 10 Lite**. За мобилни телефон Самсунг Ноте 10 Лите, Инвентарски број 12000508, Комисији није достављен иницијални реверс о задужењу са тим телефоном. У достављеној документацији, налази се реверс од 27.05.2021. године, којим се потврђује да је предата покварена опрема и то : Samsung Note 10 lite. Дату опрему је примио Стефан Митић, а предао Небојша Коцић. Уз дати реверс постоји потврда о преузимању уређаја са сервиса од 15.12.2022. године. Дату потврду је издао Александар Трипковић ПР, радња за оправку апарата и трговину “Наутилус плус” Ниш, Трг Краља Милана бб. У наведеној потврди пише да је горе наведени телефон примљен на сервис, не може да се укључи. Да конектор пуњења не ваља, да је дијагностификовано да се не може извршити поправка. У контексту овога, поставља се питање, да ли је дати телефон био у гарантном року и ако јесте, зашто није послат на сервис ономе од кога је купљен, оператеру или продавцу и у том случају добио нови такав телефон или заменски, уколико је то прихватљиво. Осим тога, шта се дешавало са неведеним телефоном у временском размаку од 27.05.2021. - 15.12.2022. године. У крајњем, наведени телефон је отписан (расходован) по годишњем попису за 2022. годину, на основу предлога пописне комисије, при чему је од 5 чланова комисије, њих 3 потписало предлог за отпис основних средстава, у којима је био и наведени телефон. Решење о резултатима пописа на дан 31.12.2022. године, потписао је Начелник Милош Драгићевић.

У другом случају, ради се о отпису мобилног телефона **SAMSUNG Galaxi S20FE**. За овај мобилни телефон постоји реверс од 28.04.2021. године, где Комисија није могла да утврди ко је наведени телефон предао (постоји само параф, а не име и презиме) а примио Небојша Коцић. На овом реверсу који није заведен, и уз који нема одлуке о додели датог телефона на реверс, постоји само

ИМЕИ:35377329154999 , нема инвентарског броја. Индикативно је да датум овог реверса 28.04.2021. године, предходи датуму реверса из предходног случаја, од 27.05.2021. године, којим се потврђује да је предата покварена опрема, што значи да је већ тада узет други нови телефон на реверс. И у овом случају, след ствари је истоветан предходном, у смислу постојања реверса којим се потврђује да је предата покварена опрема. Реверс гласи на 19.08.2022. године, опрему је преузео Стефан Митић, а предао Небојша Коцић. На исти дан 19.08.2022. године, гласи Потврда о преузимању уређаја са сервиса. Издавалац потврде је исти као и у предходном случају. У датој потврди стоји да је телефон Samsung Galaxy S20 FE блуе, примљен на сервис 17.08.2022. године, са навођењем да телефон не може да се укључи, да је задњи поклопац батерије поломљен. Да је дијагностификовано да је матична плоча у квару и да се не може поправити. И у овом случају поставља се питање као и у претходном, да ли је дати телефон био у гарантном року и ако јесте, зашто није послат на сервис онеме од кога је купљен, оператеру или продавцу, и у том случају добио нови такав телефон или заменски, уколико је то прихватљиво.

У **трећем случају**, ради се о отпису мобилног телефона **SAMSUNG GALAXY Z FLIP 3 8/128 Black**. За овај мобилни телефон постоји реверс од 09.05.2022. године, где је телефон предао Стефан Митић, а преузео Небојша Коцић. У достављеном реверсу, који није заведен и нема одлуку о додели телефона на коришћење, није наведен ни ИМЕИ број, ни инвентарски број. Индикативно је да датум овог реверса 09.05.2022. године, предходи датуму реверса од 19.08.2022. године, којим се, у предходном случају, потврђује да је предата покварена опрема, што значи да је већ и тада био узет други нови телефон на реверс. И у овом случају, след ствари је истоветан као у предходна два случаја, у смислу постојања реверса којим се потврђује да је предате покварена опрема. Реверс гласи на 28.09.2022. године, само неколико месеци након што је наведени телефон задужен путем реверса од 09.05.2022. године, и у њему је тек наведен ИМЕИ број:355001768693219. У датом реверсе опрему је преузео Стефан Митић, а предао Небојша Коцић. На исти дан 28.09.2022. године, гласи и Потврда о преузимању уређаја са сервиса. Издавалац потврде је исти као и у предходна два случаја. У датој потврди стоји да је телефону Samsung Galaxy Z FLIP 3 8/128 Black поломљен дисплеј, да је матична плоча у квару и да се не исплати поправка. И у овом случају поставља се питање као и у предходна два случаја, да ли је дати телефон био у гарантном року и ако јесте, зашто није послат на сервис онеме од кога је купљен, оператеру или продавцу, и у том случају добио нови такав телефон или заменски, уколико је то прихватљиво. И овај телефон је отписан на исти начин као и телефон у другом случају. Наиме, оба телефона су отписана **без постојања пописне комисије** која би утврдила чињенично стање и дала предлог за отпис, уколико је то стварно оправдано. Отпис ова два телефона је спроведена **кроз спецификацију уређаја за отпис**, која је заведена у ГО Медијана под бројем 031-4-463/2022-03 од 16.11.2022 год .

Дата спецификација гласи :

Спецификација уређаја за отпис :

1. Рачунари 1800 2.4 ГХз - 6 ком
ИБ 12000173, 12000267, 12000268, 12000307, 12000006,
120000008
2. Монитор Benq – 1 ком , ИБ 12000002

3. Рутер за интернет спољни – 1 ком
4. Свич TP Link 24-порт – 1 ком
5. Напајања за рачунар-5 ком
6. Мобилни тел. Samsung Z Flip 3 – 1 ком ИМЕИ 355001768693219
7. Мобилни тел. Samsung s 20 fe – 1 ком ИМЕИ 353773291549991
8. Лаптоп рачунар ACER а 515-52Г-57ХУ – 1 ком
9. Тастатуре – 4 ком
10. Штампач Samsung ML -1675-1 ком ИБ 12000175

Наведену спецификацију уређаја за отпис потписала је Душанка Китановић, за Ану Николић, како стоји на датој спецификацији.

Опрема из горе наведене спецификације је даље дата на рециклажу фирми Е-РЕЦИКЛАЖА 2010 д.о.о, Бул. Св. Цара Константина 82-86 по Записнику који је сачињен 17.11.2022. године. Дати записник је заведен у ГО Медијана под бројем 031-4-463/2022-03 од 16.11.2022. године.

У датом записнику стоји да је дана 17.11.2022. године, правно лице Градска општина Медијана предала оператеру Е-РЕЦИКЛАЖА 2010 д.о.о. мешани електронски и електрични отпад у количини од 56 кг, која је даље преузета на рециклажу.

Овде треба рећи да је тржишна цена телефона из другог случаја 400-500 ЕУР, а из трећег 118.290,00 РСД, колико је плаћен приликом набавке.

На крају, овде треба напоменути, да након свих отписа мобилних телефона на горе наведене начине, постоји реверса од 03.10.2022. године, који није заведен и уз кога нема одлуке о додели телефона на реверс, којим је мобилни телефон **Samsung Z Flip 4 Gray** ИМЕИ 8697890633772873, ИД 12000979 дат на коришћење. Цена тог купљеног телефона је 149.958 РСД. Телефон је путем овог реверса, предао Стефан Митић, а примио Небојша Коцић.

Анализа конта 011221 – Канцеларијска опрема, конта 011222 – Рачунарска опрема, конта 011223 – Комуникациона опрема, конта 011224 – Електронска и фотографска опрема и конта 011225 – Опрема за домаћинство (2020-2024)

На контима 011221, 011222, 011223, 011224, 011225, између осталог, је књижен отпис наведене опреме.

У анализираном периоду од 2020 године – новембра 2024. године, отпис по контима, то јест по врсти опреме је износио:

КОНТО	2020	2021	2022	2023	2024*	Укупно
011221	413.018,75		34.938,80	47.554,00		495.511,55
011222	725.450,78	99.538,87	364.003,44	44.515,00		1.233.508,09

011223	228.444,48		88.801,00			317.245,48
011224	150.441,67		132.468,91			282.910,58
011225	935.788,74		0,00	187.571,00		1.123.359,74
укупно	2.453.144,42	99.538,87	620.212,15	279.640,00	0,00	3.452.535,44

** закључно са новембром 2024. године*

Претходна табела даје укупну номиналну вредност отписа наведене опреме. Анализу појединачне вредности отписане опреме, у овом случају, Комисија није била у могућности да утврди, из разлога што није добила на увид тражену документацију до дана састављања овог извештаја. Наиме, писаним путем, комисија је дана 13.02.2025. године, затражила од стручних служби, тј од особа које су одређене да Комисији достављају тражену документацију ради анализе трошења буџетских средстава ГО Медијана у периоду 2020-2024 године, да јој се доставе прокњижени комплетни налози са припадајућим прилозима, по годинама, везаним за отпис горе поменуте опреме, али до дана састављања овог извештаја (20.02.2025. година) то није урађено. Достављен је материјал везан за годишње пописе на дан 31.12.2022 и 31.12.2023. годину, без горе тражених налога.

Овде да напоменемо, да је Решењем о образовању Комисије за анализу трошења буџетских средста ГО Медијана, предвиђено да су сви запослени у ГО Медијана, дужни да члановима комисије ставе на располагање све тражене податке и документа, који су неопходни за планирање и извршење контроле, да им омогуће увид у базе података и на њихов захтев предају копије тражене документације. Рок за поступање по захтеву члана комисије не може бити дужи од три радна дана.

Анализа реверса за административну опрему

Предмет ове анализе су реверси за административну опрему, путем којих је дата поједина административна опрема на коришћење одређеним лицима.

На дан 30.11.2024. године, стање реверса за административну опрему је следеће:

р.б.	датум реверса	опрему предао	опрему примио	НАЗИВ АДМИНИСТРАТИВНЕ ОПРЕМЕ	инв. број
1	03.04.2020	Стефан Митић	Прекршајни суд у Нишу Владимир Јованов	Лаптоп Ацер х 515уа	
2	04.05.2021	Стефан Митић	Бојан Добреновић	Лаптоп ХП 250 Г7 175Т4ЕА са припадајућим пуњачем	12000561
3	04.05.2021	Стефан Митић	Милош Драгићевић	Лаптоп Леново Идеа Пад 3 са припадајућим пуњачем	12000559
4	11.05.2021	Стефан Митић	ОШ Др Ратко Вукићевић Директорка Дивна Стевановић	Лаптоп ДЕЛЛ латитуде и5 са припадајућим пуњачем	12000005
5	11.05.2021	Стефан Митић	ОШ Др Зоран Ђинђић Директорка Дивна Стевановић	Рачунар EWE АДМ Рузен 3, 8ГБ 240ГБ ССД 2 ком Монитор 23.8 " ЗУС238ОЦ фулл ХД 2 ком Миш Гениус ДХ-110 - 2 ком Тастатура Гениус КБ-118 - 2 ком	12000566 12000567 12000562 12000563
6	01.06.2021	Стефан Митић	Душанка Китановић	Таблет Самсунг Галаху Т505 10.4"	12000575
7	01.06.2021	Дарко Михајловић	Стефан Митић	Таблет Самсунг Галаху Т505 10.4"	12000574
8	08.06.2021	Дарко Михајловић	Стефан Митић	Лаптоп Леново Идеа Пад 3 са припадајућим пуњачем	12000558
9	14.07.2021	Стефан Митић	ЦЗСР Свети Сава Директор Зоран Јовић	Лаптоп ДЕЛЛ латитуде и5 са припадајућим пуњачем	
10	05.11.2021	Председник ГО Медијана Небојша Коцић	Клиника за патологију Директор Миљан Крстић	Штампач ХП М12а	12000089
11	17.11.2021	Стефан Митић	Прекршајни суд у Нишу Владимир Јованов	Лаптоп ХП 255 Г8 АМД са припадајућим пуњачем	12000552
12	09.06.2022	Стефан Митић	Милош Драгићевић	Лаптоп Леново Идеа Пад 3 ФХД са припадајућим пуњачем	12000674

13	09.06.2022	Стефан Митић	Душанка Китановић	Лаптоп Леново Идеа Пад 3 ФХД са припадајућим пуњачем	12000673
14	09.06.2022	Стефан Митић	Дарко Михајловић	Лаптоп Леново Идеа Пад 3 ФХД са припадајућим пуњачем	12000672
15	15.06.2022	Стефан Митић	Небојша Коцић	Лаптоп ХП 250 15.6 Г8 и5 8ГБ са припадајућим пуњачем	12000671
16	19.06.2022	Стефан Митић	Небојша Коцић	Таблет Самсунг Галаху А8 10.5"	12000675
17	22.04.2023	Стефан Митић	Клиника за онкологију Др Весна Стојановић	Штампач ХП Ласерјет М12а	12000326
18	28.04.2023	Стефан Митић	Клиника за патологију Миљан Крстић	Штампач ХП Ласерјет 1020	12000101
19	20.06.2023	Стефан Митић	Храм Св. Василија Острошког Ниш Протојереј Предраг Радосављевић	Телевизор FOX 43"	11000534
				Електрични шпорет VOX	11000536
				2 ком	11000535
20	20.06.2023	Стефан Митић	Храм Св. Василија Острошког Ниш Протојереј Предраг Радосављевић	Канцеларијска фотеља Б57	11000528
				Канцеларијска фотеља Б33	11000525
				3 ком	11000526
					11000527
				Лаптоп Ацер ГВТН156-11БК 4ГБ 128ГБ ССД	12000693
				2 ком	12000694
				Лаптоп ДЕЛЛ Востро 5502 и5-1135Г7 16ГБ 512ГБ	12000695
				Лаптоп ДЕЛЛ Инспирион и5-1035Г1 8ГБ 1ТБ	12000696
				Рачунар РЕД ПЦ и3-10105 8ГБ 240ГБ	12000701
				Монитор ПХИЛИПС 242Е1ГАЈ/00 ЛЕД 23,8"	12000705
Дигитални фотоапарат Никон Д7500	12000708				
Мултифункционални штампач ЕПСОН Л14150 А3+	12000709				
21	24.10.2023	Стефан Митић	Слободан Станисављевић	Моб. Телефон Самсунг Галаху С21ФЕ СН 350362204719231	
22	14.02.2024	Стефан Митић	Душан Костић	Лаптоп Асус Х515ФА-ЕЈ321 и3 8ГБ 240ГБ ССД	12000697

Административна опрема, из предходне табеле, путем реверса је дата на коришћење лицима, као што је приказано у табели. Да ли се неко раздужио од ових Комисији достављених реверса, она није могла да утврди, јер јој документација, везана за евентуална раздужења није достављена и дата на увид. У табели је видљиво да се поједине особе дуже путем реверса и са више од једне административне опреме. Осим тога, овде треба напоменути да дати реверси, нису заведени и печатирани, да су често преправљани и допуњавани хемијском оловком. Осим реверса под редним бројем 20, уз остале не постоји било каква одлука, којом би се дефинисало коме се и који административна опрема даје на коришћење. За реверс под редним бројем 20, постоји Закључак Већа ГО Медијана, број 322/2023-03-01 од 14.06.2023. године, којим се Храму Св. Василија Острошког из Ниша одобрава уступање новонабављене административне опреме, а на основу Захтева Храма Светог Василија Острошког, њихов број 17 од 14.06.2023. године за одобрење коришћења рачунарске опреме и канцеларијских столица, који је потписао Старешина храма протојереј Предраг Радосављевић. Тим закључком је, без утврђеног рока враћања, дата горе наведена опрема на коришћење.

Анализа уговора

Комисија је због обимности материјала за анализу наведеног периода као и кратког временског периода којим је располагала, у циљу ефикасности, извршила селекцију добављача ГО Медијана тако што су анализирани уговори са оним добављачима чија су потраживања у датој години прелазила 100.000,00 РСД. Циљ ове анализе је био да се стекне увид у то колика конкуренција је постојала између извршилаца послова приликом достављања понуда ГО Медијана.

Уговори закључени у 2020. години

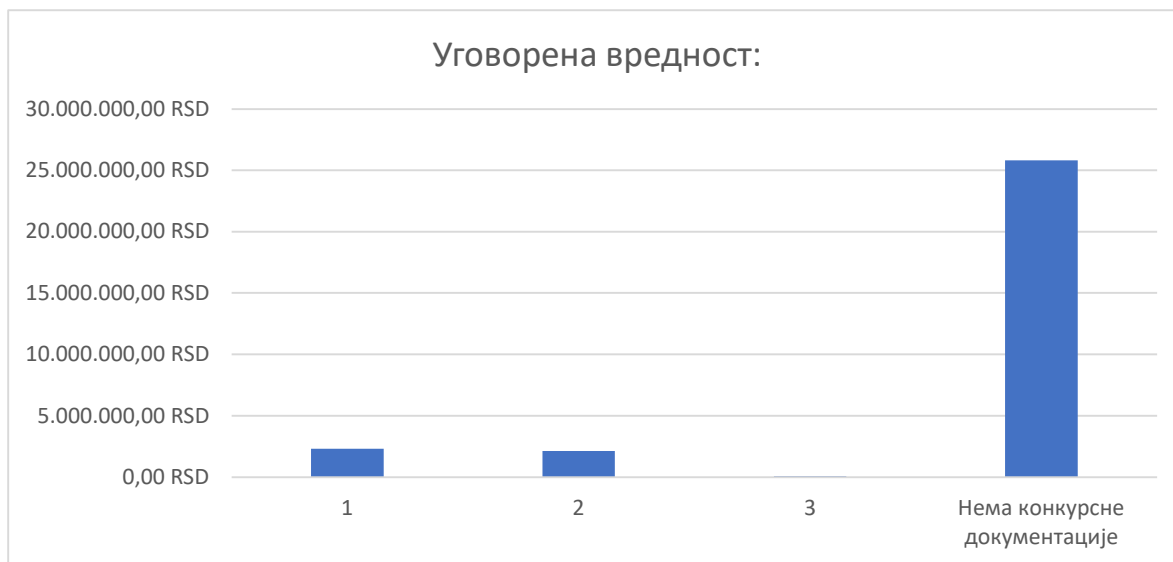
Број уговора:	Датум уговора:	Извршилац посла:	Предмет уговора:	Уговорена вредност:	Број пристиглих понуда:
419/2020-01	19.06.2020	Taurunum obezbenje doo i Jakuza doo	Услуга обезбеђења објеката	711.060,00 RSD 1.128.000,00	2
394/2020-01	10.06.2020	ASA CO доо	Набавка вењака 5 комада	RSD	1
395/2020-01	10.06.2020	Дејан Маринковић ПР	Набавка материјала за бифе	861.595,00 RSD	2
396/2020-01	10.06.2020	Јаков систем доо	Набавка рачунарске опреме	478.566,00 RSD	1
367/2020-01	28.05.2020	ЗУП доо	Одржавање програма Саветник	201.600,00 RSD	1
300/2020-01	15.04.2020	Графолист доо	Набавка канцеларијског материјала Партија 2 Тонери	187.430,40 RSD	2
295/2020-01	14.04.2020	ЗУП доо	Испорука стручне литературе - часописа	59.400,00 RSD	3
249/2020-01	23.03.2020	Mega Computer Engineering доо	Одржавање електронске писарнице	480.000,00 RSD	1
136/2020-01	14.02.2020	Графолист доо и Atlantis доо	Набавка канцеларијског материјала Партија 1 Канцеларијски материјал	341.544,00 RSD	2
132/2020-01	14.02.2020	УР Стамболијски Ниш	Набавка угоститељских услуга Партија 1 Ресторан интернационалне кухиње	5.856,00 RSD	2

133/2020-01	14.02.2020	УР Бисер	Набавка угоститељских услуга Партија 2 Ресторан националне и традиционалне кухиње	15.870,00 RSD	2	
134/2020-01	14.02.2020	Restaurant Pleasure	Набавка угоститељских услуга Партија 3 Кетеринг	3.930,00 RSD	2	
245/2020-01	12.04.2020	Ненад Цветковић ПР	Набавка паметних клупа 4 комада	489.000,00 RSD		Нема конкурсне документације
233/2020-01	10.03.2020	Touring Europa	Услуге поправке и одржавања возила	251.010,00 RSD		Нема конкурсне документације
190/2020-01	28.02.2020	S.A.B. - Trade доо	Набавка плина за бифе	27.200,00 RSD		Нема конкурсне документације
221/2020-01	04.03.2020	BOŽILOVIĆ-LUXOR доо	Набавка материјала за бифе	953.330,00 RSD		Нема конкурсне документације
226/2020-01	05.03.2020	Корали доо	Купопродаја и уградња подземних контејнера 21 комад	10.497.742,92 RSD		Нема конкурсне документације
204/2020-01	03.03.2020	Ненад Цветковић ПР	Набавка Електронског туристичког водича	456.400,00 RSD		Нема конкурсне документације
135/2020-01	14.02.2020	НИС ад	Набавка уља, горива, мазива и течности за аутомобиле	1.274.589,08 RSD		Нема конкурсне документације
211/2020-01	04.03.2020	Мирослав јовић ПР	Организовање фестивала дечијих писаца	291.000,00 RSD		Нема конкурсне документације
192/2020-01	28.02.2020	NGTim produkcija доо	Услуге руковања сценском опремом	580.000,00 RSD		Нема конкурсне документације
181/2020-01	26.02.2020	Милош Стошић ПР	Одржавање сајта ГО Медијана	360.000,00 RSD		Нема конкурсне документације
156/2020-01	19.02.2020	Спектар доо	Услуге штампе - флајери, информатор о раду	996.240,00 RSD		Нема конкурсне документације
108/2020-01	07.02.2020	V.K. Company доо	Набавка хемијско-санитарног материјала	394.188,00 RSD		Нема конкурсне документације
2/2020-01	06.01.2020	MP Tropic доо	Услуге ватромета за дочек православне Нове године 2020.	398.400,00 RSD		Нема конкурсне документације
19/2020-01	16.01.2020	Милош Станимировић ПР	Набавка предмета од злата за неговање традиције	60.480,00 RSD		Нема конкурсне документације

39/2020-01	22.01.2020	Вител доо	Одржавање и поправка копир апарата	249.840,00 RSD	Нема конкурсне документације
18/2020-01	16.01.2020	Извор доо	Набавка материјала за неговање традиције (баде-мантилац и папуча по 19 комада)	59.280,00 RSD	Нема конкурсне документације
83/2020-01	31.01.2020	Милан Тодоровић ПР	Услуге прања аутомобила	124.600,00 RSD	Нема конкурсне документације
3/2020-01	06.01.2020	Срђан Ђорђевић ПР	Услуге организације дочека православне Нове године 13.01.2020.	1.666.000,00 RSD	Нема конкурсне документације
296/2020-01	14.04.2020	Paragraf Lex	Набавка стручне литературе Партија 3	132.000,00 RSD	Нема конкурсне документације
312/2020-01	08.05.2020	Информативно пословни центар	Набавка стручне литературе Партија 2	42.500,00 RSD	Нема конкурсне документације
336/2020-01	19.05.2020	Регионални центар за професионални развој запослених у образовању	Изнајмљивање сале за потребе ГО Медијана	49.920,00 RSD	Нема конкурсне документације
667/2020-01	29.10.2020	Зоран Манић ПР	Услуге одржавања рачунарске опреме	150.200,00 RSD	Нема конкурсне документације
529/2020-01	10.09.2020	Извор доо	Набавка поклона за ђаке прваке	1.221.480,00 RSD	Нема конкурсне документације
343/2020-01	21.05.2020	Car Vox доо	Услуге поправке и одржавања возила Партија 3	65.244,86 RSD	Нема конкурсне документације
342/2020-01	21.05.2020	Ауто центар Крунић	Услуге поправке и одржавања возила Партија 2	86.692,40 RSD	Нема конкурсне документације
248/2020-01	23.03.2020	Марија Шакота ПР	Услуге чишћења управне зграде ГО Медијана	460.000,00 RSD	Нема конкурсне документације
441/2020-01	08.07.2020	Корали доо	Купопродаја и уградња подземних контејнера 4 комада	1.998.672,00 RSD	Нема конкурсне документације
391/2020-01	10.06.2020	Ауто Чачак промет доо	Услуге поправке и одржавања возила Партија 1	220.263,67 RSD	Нема конкурсне документације
420/2020-01	19.06.2020	Вител доо	Набавка административне опреме - телефона 1 комад	88.800,00 RSD	Нема конкурсне документације
380/2020-01	03.06.2020	Институт Лира доо	Услуге организовања и спровођења послова безбедности и здравља на раду	140.000,00 RSD	Нема конкурсне документације

577/2020-01	21.09.2020	Вител доо	Поправка и одржавање клима уређаја	441.480,00 RSD	Нема конкурсне документације
458/2020-01	15.07.2020	Миодраг Павић ПР	Радови на партерном уређењу брзи Брод Партија 1 Уређење спортских терена	1.361.585,00 RSD	Нема конкурсне документације
755/2020-01	25.12.2020	NSPORT доо	Набавка ваучера - дечијих пакетића	219.340,00 RSD	Нема конкурсне документације

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
1	2.288.166,00 RSD	4
2	2.127.285,40 RSD	7
3	59.400,00 RSD	1
Нема конкурсне документације	25.807.477,93 RSD	33
Укупно:	30.282.329,33 RSD	45



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 45 уговора које је ГО Медијана закључила у 2020. години, најмање 4 уговора у укупној вредности од 2.288.166,00 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда. Како Комисији није достављена конкурсна документација у вези 33 уговора то се за ову годину не може истаћи неки посебан закључак.

Уговори закључени у 2021. години

Број уговора:	Датум уговора:	Извршилац посла:	Предмет уговора:	Уговорена вредност:	Број пристиглих понуда:
38/2021-03	02.02.2021	СПЕКТАР доо	Услуга штампе	790.920,00 RSD	3
44/2021-03	09.02.2021	NIFON SECURITY доо	Услуга чишћења управне зграде	750.000,00 RSD	3
52/2021-03	11.02.2021	Графолист доо	Набавка канцеларијског материјала	576.926,40 RSD	1
61/2021-03	18.02.2021	V.K. Company доо	Набавка хемијско - санитарног материјала	445.248,00 RSD	3
60/2021-03	18.02.2021	Јовановић Белољин доо	Набавка материјала за бифе	817.344,00 RSD	3
69/2021-03	23.02.2021	Ђорђе Златановић ПР	Пројектовање информационог киоска (инфотабле)	820.000,00 RSD	1
72/2021-03	24.02.2021	Милош Стошић ПР	Одржавање сајта Градске општине Медијана	291.000,00 RSD	4
73/2021-03	24.02.2021	Евро-заштита доо	Дезинфекција пословних просторија и службених возила	235.000,00 RSD	3
75/2021-03	25.02.2021	ЛИРА доо	Вођење послова безбедности и здравља на раду	300.000,00 RSD	4
80/2021-03	02.03.2021	ВИТЕЛ доо	Одржавање рачунарске опреме	238.800,00 RSD	1
90/2021-03	04.03.2021	BB Elektronik доо	Набавка зимских ауто гума	149.040,00 RSD	1
96/2021-03	11.03.2021	УР "Бисер"	Набавка угоститељских услуга Партија 2 Ресторан традиционалне кухиње	400.000,00 RSD	1
138/2021-03	15.03.2021	CITY MARKETING CENTAR	Услуга оглашавања путем интернет портала	60.000,00 RSD	3
137/2021-03	15.03.2021	Народне Новине Ниш	Услуга оглашавања путем штампаног медија	117.600,00 RSD	3

150/2021-03	25.03.2021	TISTEN GROUP доо	Услуга обезбеђења, ангажовање физичко - техничког обезбеђења	1.188.000,00 RSD	5
161/2021-03	29.03.2021	Јаков систем доо	Набавка рачунарске опреме	1.187.760,00 RSD	3
163/2021-03	30.03.2021	Mega Computer Engineering доо	Одржавање електронске писарнице	480.000,00 RSD	1
170/2021-03	05.04.2021	ВИТЕЛ доо	Одржавање клима уређаја	399.780,00 RSD	1
179/2021-03	08.04.2021	ЗУП доо	Набавка стручне литературе Партија 1	59.400,00 RSD	2
199/2021-03	15.04.2021	Корали доо	Набавка и уградња подземних контејнера 34 комада	17.499.169,00 RSD	1
204/2021-03	16.04.2021	Ана Петровић ПР "Restaurant Pleasure"	Набавка угоститељских услуга Партија 3 Кетеринг	300.000,00 RSD	1
203/2021-03	16.04.2021	УР "Мали подрум"	Набавка угоститељских услуга Партија 1 Ресторан интернационалне кухиње	250.000,00 RSD	2
210/2021-03	23.04.2021	СПЕКТАР доо	Набавка књига, зборника радова фестивала дечијег стваралаштва	237.600,00 RSD	2
232/2021-03	11.05.2021	Регионални центар за професионални развој запослених у образовању	Изнајмљивање сале за потребе Градске општине Медијана и обука за полагање испита за службеника за јавне набавке	146.583,00 RSD	3
263/2021-03	17.05.2021	ВИТЕЛ доо	Услуге одржавања копир апарата	249.840,00 RSD	1
384/2021-03	17.06.2021	ЗУП доо	Одржавање програма Трезор - Советник	201.600,00 RSD	1
444/2021-03	14.07.2021	Регионални центар за професионални развој запослених у образовању	Хотелске услуге Партија 2 20 преноћишта са доручком	43.600,00 RSD	2
485/2021-03	26.07.2021	Иван Живић ПР	Репарација вењака 40 комада	796.000,00 RSD	1
509/2021-03	28.07.2021	MP tropic доо	Услуге ватромета	496.560,00 RSD	1
517/2021-03	03.08.2021	Touring Evropa доо	Услуге поправке и одржавања возила Партија 3	205.839,00 RSD	4
514/2021-03	03.08.2021	Марија Булић ПР	Фестивал "Медијанино културно лето 2021"	2.500.000,00 RSD	1
541/2021-03	27.08.2021	Извор доо	Набавка поклона за ђаке прваке	1.399.200,00 RSD	1
590/2021-03	21.09.2021	Ненад Цветковић ПР	Набавка мултифункционалних паметних клупа 4 комада	829.600,00 RSD	1
652/2021-03	11.10.2021	ИЦ КИКА ГРАДЊА доо	Партерно уређење пешачке стазе и платоа у Брзом Броду	1.948.080,00 RSD	1
653/2021-03	11.10.2021	Дејан Митић ПР	Набавка и уградња вењака 2 комада	410.000,00 RSD	2

654/2021-03	11.10.2021	Јаков систем доо	Набавка рачунарске опреме	298.392,00 RSD	1
718/2021-03	29.10.2021	Јаков систем доо	Набавка лап топ рачунара	39.990,00 RSD	2
725/2021-03	01.11.2021	СПЕКТАР доо	Услуге штампања информатора о раду	393.984,00 RSD	1
755/2021-03	08.11.2021	Лазар Дејановић ПР	Набавка софтвера за ФУК (финансијско управљање и контролу)	410.000,00 RSD	3

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
1	29.976.971,40 RSD	19
2	1.040.590,00 RSD	6
3	4.960.455,00 RSD	10
4	796.839,00 RSD	3
5	1.188.000,00 RSD	1
Укупно:	37.962.855,40 RSD	39



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 39 уговора које је ГО Медијана закључила у 2021. години, 19 уговора у укупној вредности од 29.976.971,40 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда.

Уговори закључени у 2022. години

Број уговора:	Датум уговора:	Извршилац посла:	Предмет уговора:	Уговорена цена:	Број пристиглих понуда:
47/2022-03	18.01.2022	Nifon security	Услуге обезбеђења за потребе Градске општине Медијана	1.278.000,00 RSD	3
48/2022-03	18.01.2022	Nifon security	Услуге обезбеђења манифестација за потребе Градске општине Медијана	90.000,00 RSD	3
82/2022-03	19.01.2022	Ненад Цветковић ПР	Набавка мултифункционалних паметних клупа 4 комада	837.720,00 RSD	1
253/2022-03	18.02.2022	Јелена Ђорђевић ПР	Услуга редизајна и одржавања сајта Градске општине Медијана	416.000,00 RSD	2
269/2022-03	21.02.2022	City marketing centar доо	Услуге оглашавања Партија 2 Интернет оглашавање	396.000,00 RSD	1
268/2022-03	21.02.2022	Народне Новине Ниш	Услуге оглашавања Партија 1 штампани медији	598.000,00 RSD	1
283/2022-03	24.02.2022	НГТим Продукција доо	Руковање сценском опремом за потребе активности Градске општине Медијана	732.000,00 RSD	1
281/2022-03	24.02.2022	Графолист доо	Набавка канцеларијског материјала	287.839,00 RSD	1
285/2022-03	24.02.2022	Елизабета Младеновић ПР	Набавка мултифункционалних табли 4 ком	990.000,00 RSD	1
284/2022-03	24.02.2022	Јовановић Белољин доо	Набавка материјала за бифе	1.135.860,00 RSD	1
282/2022-03	24.02.2022	V.K. Company	Набавка хемијско-санитарног материјала	566.160,00 RSD	3
311/2022-03	03.03.2022	СПЕКТАР доо	Услуге штампе	1.435.500,00 RSD	1
317/2022-03	04.03.2022	ХОСТ АРЕНА доо	Одржавање телефонских централа	240.000,00 RSD	2
318/2022-03	04.03.2022	Први приватни архив доо	Услуге архивистичког сређивања	996.000,00 RSD	2
316/2022-03	04.03.2022	Mega Computer Engineering доо	Услуге одржавања електронске писарнице	600.000,00 RSD	1
353/2022-03	09.03.2022	ЗУП доо	Одржавање програма ТРЕЗОР-САВЕТНИК	216.000,00 RSD	1
349/2022-03	09.03.2022	ЗУП доо	Набавка стручне литературе "Саветник"	59.400,00 RSD	3

355/2022-03	09.03.2022	Регионални центар за професионални развој запослених у образовању	Набавка хотелских услуга	500.000,00 RSD	2
357/2022-03	09.03.2022	УР "БИСЕР"	Набавка угоститељских услуга Партија 2 Ресторан традиционалне кухиње	400.000,00 RSD	2
356/2022-03	09.03.2022	УР "Мали подрум"	Набавка угоститељских услуга Партија 1 Ресторан интернационалне кухиње	316.000,00 RSD	1
392/2022-03	18.03.2022	Тереза Шаин ПР	Услуга чишћења управне зграде	660.000,00 RSD	2
440/2022-03	22.03.2022	ЛИРА доо	Вођење послова безбедности и здравља на раду	360.000,00 RSD	2
453/2022-03	22.03.2022	МИКИ&МИКИ доо	Услуге превоза за потребе Градске општине Медијана	638.000,00 RSD	1
439/2022-03	22.03.2022	ВИТЕЛ доо	Услуга одржавања рачунарске опреме	250.000,00 RSD	1
437/2022-03	22.03.2022	ВИТЕЛ доо	Одржавање клима уређаја	350.000,00 RSD	1
438/2022-03	22.03.2022	ВИТЕЛ доо	Одржавање копирапарата	250.000,00 RSD	1
454/2022-03	22.03.2022	Корали доо	Набавка подземних контејнера	17.998.684,80 RSD	1
472/2022-03	28.03.2022	СПЕКТАР доо	набавка књига, зборника радова Фестивала дечијег стваралаштва	341.280,00 RSD	3
473/2022-03	28.03.2022	Ђорђе Јовић ПР	Услуга организовања Фестивала дечијих писаца	290.000,00 RSD	2
478/2022-03	30.03.2022	ВИТЕЛ доо	Набавка рачунарске опреме	1.187.832,00 RSD	1
565/2022-03	07.04.2022	Ауто Чачак доо	Услуге поправке и одржавања возила Партија 1	497.313,66 RSD	1
567/2022-03	07.04.2022	Touring Evropa доо	Услуге поправке и одржавања возила Партија 3	94.404,00 RSD	1
564/2022-03	07.04.2022	Ненад Цветковић ПР	Репарација соларних дрвета и wi-fi клупа	498.700,00 RSD	1
586/2022-003	18.04.2022	Станишић-АУДИТ доо	Услуге екстерне ревизије	324.000,00 RSD	3
587/2022-03	19.04.2022	Александар Трпески ПР	Набавка угоститељских услуга Партија 3 Кетеринг	200.000,00 RSD	2
797/2022-03	27.05.2022	Стефан Стојановић ПР	Реконструкција чесме "Кола Српских сестара"	275.000,00 RSD	3
934/2022-03	21.07.2022	ASA-CO доо	Одржавање слободних и спортских простора у Брзом Броду	1.092.360,00 RSD	1
949/2022-03	26.07.2022	Павле Гребник ПР	Фестивал "Медијанино културно лето 2022"	3.330.000,00 RSD	1
1003/2022-03	10.08.2022	Олгица Милојевић ПР	Услуга израде стратегије брендирања Градске општине Медијана	989.000,00 RSD	3
1002/2022-03	10.08.2022	ИЗВОР доо	Набавка поклона за ђаке прваке	1.462.800,00 RSD	1

1224/2022-03	10.11.2022	Приватни архив Архивско пословање доо	Услуге управљања документацијом	948.000,00 RSD	2
1274/2022-03	24.11.2022	Хаџи Сава Ђорђевић ПР	Израда е-деловодника	798.900,00 RSD	2

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
1	35.195.013,46 RSD	23
2	5.808.900,00 RSD	11
3	3.922.840,00 RSD	8
Укупно:	44.926.753,46 RSD	42



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 42 уговора које је ГО Медијана закључила у 2022. години, 23 уговора у укупној вредности од 35.195.013,46 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда.

Уговори закључени у 2023. години

Број уговора:	Датум уговора:	Извршилац посла:	Предмет уговора:	Уговорена цена:	Број пристиглих понуда:
1/2023-02-1	12.01.2023	Петар Крстић ПР "ПЕПЕКО" Београд	Дочек Православне Нове године 2023	2.083.000,00 RSD	1
3/2023-02-1	16.01.2023	"АДВЛ" Владан Илић ПР	Услуга управљања сценском опремом	840.000,00 RSD	1
4/2023-02-1	16.01.2023	Тереза Шаин ПР "ТЕРЕЗА РНС"	Услуге чишћења управне зграде	978.000,00 RSD	3
5/2023-02-1	16.01.2023	"NIFON SECURITY" доо	Услуга обезбеђења за потребе Градске општине Медијана	1.598.400,00 RSD	2
10/2023-02-1	18.01.2023	Златарска радња "М&М Станимировић" Ниш	Набавка предмета од злата за пливаче и победника Богојављенског пливања 2023	233.280,00 RSD	1
8/2023-021	18.01.2023	TAMI-TRADE ДОО	Угоститељске услуге - кетеринг за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	180.000,00 RSD	1
27/2023-02-01	02.02.2023	Глорија Гавровска ПР	Набавка материјала за бифе за потребе Председник ГО Медијана	98.926,50 RSD	1
29/2023-02-1	02.02.2023	Глорија Гавровска ПР	Набавка материјала за бифе за потребе Управа ГО Медијана	699.551,80 RSD	1
30/2023-02-01	02.02.2023	Глорија Гавровска ПР	Набавка хемијско-санитарног материјала за бифе за потребе Управа ГО Медијана	998.490,00 RSD	1
28/2023-02-1	02.02.2023	Глорија Гавровска ПР	Набавка материјала за бифе за потребе Веће ГО Медијана	149.767,00 RSD	1
32/2023-02-01	02.02.2023	Лазар Дејановић ПР	Набавка компјутерског софтера ФУК	580.000,00 RSD	2
33/2023-02-01	02.02.2023	УР "Мали подрум" Ивана Тасић ПР	Набавка угоститељских услуга	300.000,00 RSD	3
34/2023-02-01	02.02.2023	УР "Бисер" Александар Трпески ПР	Набавка угоститељских услуга	500.000,00 RSD	1
24/2023/02-01	02.02.2023	"ГРАФОЛИСТ" доо	Набавка канцеларијског материјала	448.132,80 RSD	2

26/2023-02-01	02.02.2023	Глорија Гавровска ПР	Набавка материјала за бифе за потребе Скупштина ГО Медијана	50.064,20 RSD	1
25/2023-02-1	02.02.2023	"ГРАФОЛИСТ" доо	Набавка канцеларијског материјала	314.186,40 RSD	2
58/2023-02-01	27.02.2023	Ненад Цветковић ПР	Набавка и уградња мултифункционалних паметних клупа	929.800,00 RSD	1
64/2023-02-01	02.03.2023	"HOST ARENA" доо	Одржавање телефонских централа	396.000,00 RSD	1
69/2023-02-01	08.03.2023	Зоран Манић ПР "NEUTRON"	Одржавање рачунарске опреме	278.700,00 RSD	1
78/2023-02-01	13.03.2023	"PEOPLE TO PEOPLE" Олгица Милојевић ПР	Услуге израде програма развоја туризма ГО Медијана	785.000,00 RSD	2
80/2023-02-01	15.03.2023	"ЈАКОВ СИСТЕМ" доо	Набавка рачунарске опреме	1.185.396,00 RSD	1
83/2023-02-01	17.03.2023	"МИКИ & МИКИ" доо	Услуге превоза људи у међународном и домаћем саобраћају	700.000,00 RSD	3
85/2023-002-1	20.03.2023	Виолета Јовић ПР "JOB"	Организација фестивала дечијег стваралаштва	560.000,00 RSD	1
95/2023-02-1	21.03.2023	"CITY MARKETING CENTAR" ДОО Ниш	Услуге оглашавања, Партија 2, портал за потребе корисника Управе ГО Медијана	396.000,00 RSD	1
96/2023-02-1	21.03.2023	"ITIV" доо	Набавка програма за Комуналну инспекцију ГО Медијана	750.000,00 RSD	3
94/2023-02-1	21.03.2023	"Народне Новине" Ниш	Услуге оглашавања Партија 1, дневне новине	588.000,00 RSD	1
123/2023-02-1	03.04.2023	Спектар доо	Услуге штампе за потребе ГО Медијана	2.467.980,00 RSD	1
125/2023-02-1	06.04.2023	"ВИТЕЛ" доо	Услуге одржавања клима уређаја	349.380,00 RSD	1
126/2023-02-1	06.04.2023	"ВИТЕЛ" доо	Услуге одржавања и поправке копир апарата	299.040,00 RSD	1
127/2023-020-1	06.04.2023	"HOST ARENA" доо	Набавка VPS сервера за хостовање	194.400,00 RSD	1
145/2023-02-1	27.04.2023	"PRO MEDIA CREATIVE" доо	Радови на уградњи светлећег тотема са симболима насеља у Брзом Броду	477.600,00 RSD	1
148/2023-02-1	03.05.2023	"ЗУП" доо	Услуге одржавања финансијског програма Трезор Саветник	302.400,00 RSD	1
149/2023-02-1	03.05.2023	Центар за ревизију и економска истраживања Нови Сад	Услуге екстерне ревизије	360.000,00 RSD	3
151/2023-02-1	08.05.2023	Хаџи Сава Ђорђевић ПР	Редизајн и одржавање сајта ГО Медијана	582.000,00 RSD	1
159/2023-02-1	10.05.2023	"Touring Europa"	Услуге поправке и одржавања возила	152.964,00 RSD	2

181/2023-02-1	15.05.2023	Ненад Цветковић ПР	Набавка мултифункционалних паметних табли за школе 2023. године (3 ком)	927.765,00 RSD	1
219/2023-02-1	29.05.2023	Институт ЛИРА	Услуге вођења послова безбедности и здравља на раду	336.000,00 RSD	1
250/2023-02-1	19.06.2023	"ASA-CO" доо	Радови на уградњи и постављању вењака (5 ком)	1.185.600,00 RSD	2
312/2023-02-1	04.08.2023	Момир Милановић ПР	Културно лето у Медијани 2023 (наступи Жељка Шашића и бенда Тропико)	2.520.375,00 RSD	1
314/2023-02-1	07.08.2023	Тримора доо	Репарација соларних дрвета и wi-fi клупа	798.180,00 RSD	3
313/2023-02-1	07.08.2023	"АДВЛ" Владан Илић ПР	Услуга управљања сценском опремом	286.800,00 RSD	1
316/2023-02-1	08.08.2023	"ZL-Programing" Ђорђе Златановић ПР	Набавка VPS сервера за хостовање	72.000,00 RSD	2
323/2023-02-01	22.08.2023	Извор доо	Набавка поклона за ђаке	1.787.100,00 RSD	2
349/2023-02-1	05.10.2023	Ненад Милошевић ПР Златанце	Организација манифестације Медијана за бебу више - Дечија недеља	705.000,00 RSD	1
351/2023-02-1	10.10.2023	Menagement Systems Certifications Ђорђе Стојменовић ПР Пореско саветовање	Услуге сертификације и ресертификације стандарда	566.400,00 RSD	1
360/2023-02-1	18.10.2023		Консултантске услуге транзиције стандарда	236.000,00 RSD	2
380/2023-02-1	16.11.2023	Саша Крстић ПР	Услуге кречења и постављања ламината	930.300,00 RSD	1
383/2023-02-1	27.11.2023	Ненад Милошевић ПР Златанце	Набавка услуга - манифестација "Зимски дани у Медијани"	1.650.000,00 RSD	1
384/2023-02-1	27.11.2023	ИТИВ доо	Софтвер за евиденцију решења за социјална давања	650.000,00 RSD	1

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
1	23.412.415,50 RSD	33
2	7.159.383,20 RSD	10
3	3.886.180,00 RSD	6
Укупно:	34.457.978,70 RSD	49



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 49 уговора које је ГО Медијана закључила у 2023. години, 33 уговора у укупној вредности од 23.412.415,50 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда.

Уговори закључени у 2024. години

Број уговора:	Датум уговора:	Извршилац посла:	Предмет уговора:	Уговорена цена:	Број пристиглих понуда:
4/2024-02-1	11.01.2024	Марија Булић ПР Београд	Набавка услуга - Дочек Српске Православне Нове године 2024.	2.083.000,00 RSD	1
5/2024-02-1	11.01.2024	"PIROBOX-PIROТЕННИКА"	Услуге ватромета за дочек Православне 2024. године	597.600,00 RSD	2

11/2024	15.01.2024	Глорија Гавровска ПР. Трговинска радња "Белољин"	Набавка хемијско-санитарног материјала за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	1.187.250,00 RSD	1
10/2024-02-1	15.01.2024	Златарска радња "FAMIGLIA ORAFI STANIMIROVIĆ" Ниш	Набавка предмета од злата за потребе ГО Медијана за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	325.296,00 RSD	2
12/2024-02-1	15.01.2024	Тереза Шаин ПР "TEREZA RNS"	Услуге чишћења за потребе ФО Медијана	984.000,00 RSD	3
13/2024-02-1	15.01.2024	"NIFON SECURITY" доо	Услуга обезбеђења управне зграде и манифестација за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	2.499.595,20 RSD	3
15/2024-02-1	16.01.2024	"Први приватни архив" доо Београд	Услуге чувања и складиштења пословне документације за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	864.000,00 RSD	3
26/2024-02-1	30.01.2024	Марко Стојчевић ПР "M SOFT DIGITAL"	Одржавање телефонских централа за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	396.000,00 RSD	1
25/2024-02-1	30.01.2024	Стефан Станковић ПР Дољевац	Кречење просторија ГО Медијана 1450 м2	986.000,00 RSD	2
36/2024-02-1	07.02.2024	"TAMI-TRADE" доо Ниш	Хотелске услуге, за потребе корисника Већа Градске општине Медијана	150.000,00 RSD	Нема конкурсне документације
37/2024-02-01	07.02.2024	Центар за стручно усавршавање Ниш	Набавка хотелских услуга, преноћиште апартмани за потребе Управе корисника Управа Градске општине Медијана	153.350,00 RSD	Нема конкурсне документације
32/2024-02-01	07.02.2024	Ненад Цветковић ПР "ELECTRONIC LAB" Пуковац	Набавка мултифункционалних табли за школе за потребе корисника Управе Градске општине Медијана (3 комада)	940.800,00 RSD	1
33/2024-02-1	07.02.2024	Удружење уметничких и старих заната и домаће радиности "ВИЛИН БЕЗ"	Набавка добара - поклона за потребе корисника Управа Градске општине Медијана	81.700,00 RSD	1
34/2024-02-1	07.02.2024	Удружење уметничких и старих заната и домаће радиности "ВИЛИН БЕЗ"	Набавка добара - поклона за потребе корисника Председника Градске општине Медијана	414.500,00 RSD	1
35/2024-02-1	07.02.2024	Удружење уметничких и старих заната и домаће радиности "ВИЛИН БЕЗ"	Набавка добара - поклона за потребе корисника Већа Градске општине Медијана	164.500,00 RSD	1
39/2023-02-01	07.02.2024	"MIKI&MIKI" доо	Услуге превоза људи у међународном и домаћем саобраћају за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	990.000,00 RSD	1

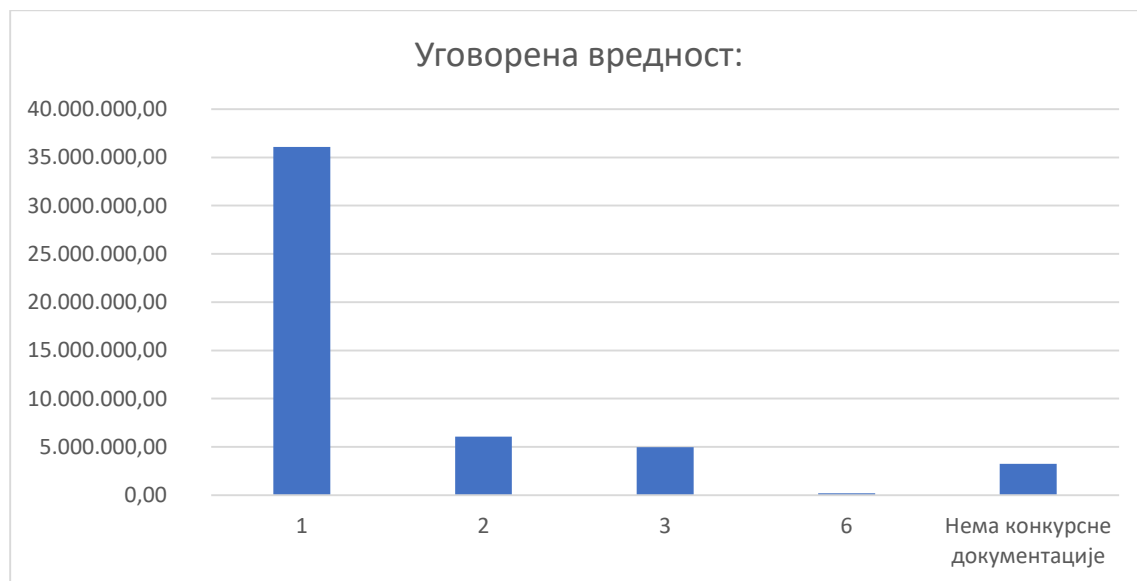
38/2024-02-1	07.02.2024	Настасија Николић ПР Канцеларијско-административне услуге "Nancy com" Ниш	Услуге управљања сценцом опремом за потребе активности Градске општине Медијана	990.000,00 RSD	2
41/2024-02-1	09.02.2024	"ТАМИ-TRADE" доо Ниш	Хотелске услуге, за потребе корисника Председника Градске општине Медијана	200.000,00 RSD	Нема конкурсне документације
40/2024-02-1	09.02.2024	Ђорђе Златановић ПР "ZL-PROGRAMING"	VPD сервера за хостовање сајта www.medijana.rs као и хостовање е-маилова за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	198.000,00 RSD	1
57/2024-02-1	28.02.2024	"Дунав осигурање" а.д.	Осигурање возила за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	106.425,00 RSD	Нема конкурсне документације
58/2024-02-01	28.02.2024	Угоститељска радња "Бисер" Ниш	Набавка угоститељских услуга, за потребе корисника Председника Градске општине Медијана	498.720,00 RSD	1
55/2024-02-1	28.02.2024	"Народне Новине" Ниш	Услуга оглашавања путем дневних новина за потребе корисника Управе Градске општине Медијана (5 штампаних страна 1/1)	588.000,00 RSD	2
59/2024-02-1	29.02.2024	"СПЕКТАР" доо Ниш	Услуге штампе	2.998.860,00 RSD	1
63/2024-02-1	29.02.2024	"Petrović Favors" ДОО Војислав Јововић ПР "Бравар Јововић"	Услуге одржавања електронске писарнице за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	792.000,00 RSD	1
61/2024-02-1	29.02.2024	Прислоница	Набавка Вењака (4 комада) за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	988.000,00 RSD	2
64/2024-02-1	04.03.2024	Стефан Станковић ПР	Клупе за маме дојиље са седиштима	985.000,00 RSD	1
65/2024-02-1	04.03.2024	Стефан Станковић ПР	Одлагачи, сталци за бицикле са седиштима 7 комада	985.000,00 RSD	1
66/2024-02-1	05.03.2024	Ненад Милошевић ПР, Златанце, засеок Весинци бб, Црна трава	Организација догађаја Медијана за бебу више за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	985.000,00 RSD	1
68/2024-02-1	08.03.2024	"ЕРГО ЕКО" доо Ниш	Вођење послова безбедности и здравља на раду у Градској општини Медијана, за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	396.000,00 RSD	2
71/2024-02-1	11.03.2024	"Нафтна индустрија Србије" а.д.	Набавка материјала за саобраћај (уља, горива, мазива и течности за аутомобиле) за потребе	448.359,81 RSD	1

Број предмета	Датум	Име подносиоца	Опис предмета	Износ	Број предмета
			корисника - Скупштина Градске општине Медијана		
72/2024-02-1	11.03.2024	"Нафтна индустрија Србије" а.д.	Набавка материјала за саобраћај (уља, горива, мазива и течности за аутомобиле) за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	835.634,75 RSD	1
74/2024-02-1	13.03.2024	Стефан Станковић ПР	Постављање ламината у просторијама ГО Медијана 270 м2	989.200,00 RSD	1
85/2024-02-01	14.03.2024	Глорија Гавровска ПР. Трговинска радња "Белољин"	Набавка материјала за бифе, за потребе Скупштине Градске општине Медијана	335.266,10 RSD	2
86/2024-02-1	14.03.2024	Божиловић-Лухор доо	Набавка материјала за бифе, за потребе Управе Градске општине Медијана	554.203,00 RSD	2
95/2024-02-1	18.03.2024	Завод за унапређење пословања доо	Услуге одржавања финансијског програма "Трезор-Саветник" за потребе Градске општине Медијана	432.000,00 RSD	1
57/2024-02-01	18.03.2024	Зоран Манић ПР "NEUTRON"	Услуге одржавања рачунарске опреме за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	286.900,00 RSD	1
100/2023-02-1	18.03.2024	Виолета Јовић ПР "JOB" ниш	Организација Фестивала дечијег стваралаштва и стваралаштва за децу 2024, за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	781.666,00 RSD	1
97/2024-02-1	18.03.2024	Завод за унапређење пословања доо	Набавка стручне литературе, партија 1 за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	71.500,00 RSD	3
101/2024-02-1	19.03.2024	"DST REVIZIJA"	Услуге екстерне ревизије за потребе корисника Управе Градске општине Медијана	295.000,00 RSD	2
111/2024-02-1	22.03.2024	"M Soft digital" Ниш	Услуга поправке и реконструкције телефонске централе ГО Медијана	400.000,00 RSD	1
115/2024-02-1	03.04.2024	"ZL-Programing" Ђорђе Златановић ПР	Репарација 17 соларних дрвета и 9 WiFi клупа	695.400,00 RSD	1
117/2024-02-1	04.04.2024	"БРОКЕР" доо Ниш	Набавка канцеларијског материјала - Тонери за потребе Управе Градске општине Медијана	301.992,00 RSD	3
118/2024-02-1	04.04.2024	"ГРАФОЛИСТ" доо Ниш	Набавка канцеларијског материјала за потребе Скупштине Градске општине Медијана	250.930,80 RSD	3
127/2024-02-1	08.04.2024	Корали доо Краљево	Услуга одржавања подземних контејнера	1.175.991,60 RSD	1
130/2024-02-1	11.04.2024	Ауто центар "Крунић" доо Ниш	Уговор о јавној набавци 0000/2024 за услуге одржавања возила Партија 2	481.629,79 RSD	Нема конкурсне документације

164/2024-02-1	25.04.2024	"Јаков систем" Ниш	Рачунарска опрема 2024	1.181.280,00 RSD	1
174/2024-02-1	13.05.2024	"ВИТЕЛ" доо Ниш	Услуге одржавања клима уређаја за потребе корисника Управа Градске општине Медијана	349.380,00 RSD	1
186/2024-02-1	14.05.2024	"ASA-CO" доо Прељина	Набавка добара - Опрема за спорт и рекреацију за уређење блоковског и слободног простора у Брзом Броду	1.995.240,00 RSD	1
187/2024-02-1	14.05.2024	"ВИТЕЛ" доо Ниш	Набавка услуге одржавања и поправке копир апарата	299.040,00 RSD	1
188/2024-02-1	14.05.2024	Стефан Станковић ПР	Набавка канти за псећи отпад (14 комада)	984.004,00 RSD	1
206/2024-02-1	16.05.2024	FINOX радња за производњу металних конструкција	Мултифункционалне паметне клупе 4 комада	893.600,00 RSD	1
208/2024-02-1	16.05.2024	"OFFICE & MORE" доо Београд	Канцелариски намештај 2024, за потребе корисника Управа Градске општине Медијана	1.169.908,61 RSD	1
209/2024-02-1	16.05.2024	"Фото Финиш" Ниш	Услуга урамљивања и опремања слика	248.700,00 RSD	1
228/2024-02-1	17.05.2024	"ASA-CO" доо Прељина	Набавка и уградња Вењака (17 комада)	4.997.388,00 RSD	1
245/2024-02-1	27.05.2024	"AJULIC PLUS" доо Ниш	Набавка угоститељских услуга - Кетеринг, За потребе корисника Управе Градске општине Медијана	200.000,00 RSD	6
246/2024-02-1	28.05.2024	Ненад Милошевић ПР, Златанце Црна трава	Организација догађаја "Пролећни дани у Медијани"	1.095.000,00 RSD	1
249/2024-02-1	30.05.2024	"СПЕКТАР" доо Ниш	Услуге штампе, за потребе Градске општине Медијана	1.962.432,00 RSD	1
276/2024-02-01	02.07.2024	"VITEL" доо Ниш	Набавка клима уређаја (17 комада) за потребе корисника Управа Градске општине Медијана	1.173.000,00 RSD	1
304/2024-02-1	16.09.2024	"PRESING" доо Рача	Набавка поклона за ђаке прваке-школски прибор за прваке	1.845.264,00 RSD	Нема конкурсне документације
311/2024-02-1	01.10.2024	Драгана Плавшић ПР "Пошаљи ми кловна"	Организација догађаја "Дечији јесењи дани у Медијани"	325.000,00 RSD	Нема конкурсне документације

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
-------------------------------	----------------------------	---------------------------------

1	36.094.454,77	36
2	6.055.365,10	10
3	4.972.018,00	6
6	200.000,00	1
Нема конкурсне документације	3.261.668,79	7
Укупно:	50.583.506,66	60



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 60 уговора које је ГО Медијана закључила у 2024. години, 36 уговора у укупној вредности од 36.094.454,77 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда.

Рекапитулација 2020-2024. година

Број пристиглих понуда	Уговорена вредност:	Број склопљених уговора:
1	126.967.021,13	115
2	22.191.523,70	44
3	17.800.893,00	31
4	796.839,00	3
5	1.188.000,00	1
6	200.000,00	1
Нема конкурсне документације	29.069.146,72	40
Укупно:	198.213.423,55	235



Из претходно приказаног може се видети да је, од анализираних 235 уговора укупне вредности 198.213.423,55 РСД које је ГО Медијана закључила у периоду од 2020. године до новембра 2024. године, минимум 115 уговора у укупној вредности од 126.967.021,13 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигла само једна понуда, минимум 44 уговора у укупној вредности од 22.191.523,70 РСД је закључено а да је у поступку набавке пристигло две понуде док за 40 уговора у укупној вредности од 29.069.146,72 РСД Комисији није достављена конкурсна документација.

Закључак

Након извршене анализе Комисија сматра да финансијски извештаји Градске општине Медијана у анализираном периоду не приказују истинито и објективно финансијско стање, резултате пословања и новчане токове у складу са прихваћеним рачуноводственим начелима и стандардима с обзиром да је одређени број књижења вршен на аналитичким контима која по суштини и намени нису адекватна:

- Трошкова горива за коришћење сопственог превоза на службеном путовању књижени су на конту 422199 – Остали трошкови за пословна путовања у земљи, уместо на конту 422194 - Накнада за употребу сопственог возила а као последица исплате трошкова горива за коришћење сопственог превоза на службеном путовању у супротности са чланом 11. ст. 3 Уредбе о накнади трошкова и отпремнина државних службеника и намештеника.

- Услуге штампе везане за роковнике, календаре разних врста, информаторе, кеса разних врста, визит карти, нотеса, хемијских оловака, кишобрана, захвалница, разни рекламни материјали и сл. књижене су на конту 423911 – Остале опште услуге уместо на конту конто 423410 – Услуге штампања.

- На конту 425211 су књижене услуге поправке и сервиса клима уређаја, штампача, фотокопир апарата и друге административне опреме и ако у контном оквиру за ове потребе постоје, у оквиру субаналитичког конта 425220-Текуће поправке и одржавање административне опреме, предвиђена аналитичка конта за ова књижења.

- Једнократне финансијске помоћи привредном друштву у приватном власништву погрешно су књижене на конту 463111 – Текући трансфери нивоу Републике.

- На конту 483111 – Новчане казне и пенали по решењу судова је погрешно извршено прекњижење обавезе за ПДВ по издатим фактурама, које су уплаћиване Пореској управи.

Након извршене анализе финансијских трансакција и одлука у вези са примањима и издацима Комисија сматра да одређене трансакције нису извршене у складу са законом, другим прописима, датим овлашћењима, и за планиране сврхе:

- Исплате по основу трошкова горива за коришћење сопственог превоза на службеном путовању су вршене неправилно, јер нису у складу са Чланом 118. Став 1. Тачка 2) и 3) Закона о раду и Чланом 11. Став 3. Уредбе о накнади трошкова и отпремнина државних службеника и намештеника као и супротно члану 18. Став 1. Тачка 5) Закона о порезу на доходак грађана.

- Поједини путни рачуни по основу путног налога за службено путовање нису оверени уопште или их није оверило овлашћено лице Налогаодавца чиме је поступљено супротно члану 5. Уредбе о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника („Сл. гласник“, РС бр. 84/2015 и 74/2021)

- Одређене дневнице су понекад погрешно обрачунаване, узимајући у обзир време проведено на службеном путу супротно члану Уредби о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника и супротно члану 56 Закона о буџетском систему.

Након извршене анализе трошења средстава из буџета Комисија се не може изјаснити да ли су средства употребљена у складу са начелима економије, ефикасности и ефективности као и у складу са планираним циљевима с обзиром на улогу градских општина у управљању локалним заједницама и пружању јавних услуга грађанима што понекад може да наведена начела подреди неким другим функцијама као што су социјалне, образовне, културне, спортске, еколошке и сл. Међутим, анализом закључених уговора у периоду од 2020. године до новембра 2024. године Комисија је закључила да приликом закључења великог броја уговора са извршиоцима није постојала адекватна конкуренција између понуђача што је према економским начелима утицало на то да је трошење средстава било у већем износу у односу на могуће. Ово наводи да одговорна лица и службе у ГО Медијана нису били довољно активни на анимирању већег броја понуђача роба и услуга у поступцима набавки.

Члан комисије

Богољуб Николић

Председник комисије

Бојан Митић