

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

ПЕТОГ ДОПУНСКОГ БУЏЕТА ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ ЗА 2023.ГОДИНУ

Предложеном Одлуком о петом допунском буџету општине Косјерић за 2023. годину, предложено је повећање позиција прихода и расхода у износу од **957.465,00** динара.

Повећање прихода у укупном износу од **5.593.770,00** динара врши се по основу већих остварења прихода од буџетом планираних и то: код прихода на конту 711111 Порез на зараде у износу од 650.000,00 динара; код прихода на конту 711121 Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу, по решењу Пореске управе у износу 21.590,00 динара; код прихода на конту 711122 Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према паушално утврђеном приходу, по решењу Пореске управе у износу 550.000,00 динара; код прихода на конту 711193 Порез на приходе спортиста и спортских стручњака у износу 40.000,00 динара; код прихода на конту 714513 Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина у износу 500.000,00 динара; код прихода на конту 714552 Боравишна такса у износу од 100.000,00 динара; код прихода на конту 733154 Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина, у износу од 584.000,00 динара (односи се на трансфер Републике за припремни предшколски програм за ПУ Олга Грбић Косјерић.); код прихода на конту 742155 Приходи од давања у закуп, односно на коришћење непокретности у општинској својини које користе општине и индиректни корисници њиховог буџета у износу 400.000,00 динара; код прихода на конту 742156 Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина у износу 400.000,00 динара; код прихода на конту 742370 Приходи индиректних корисника буџетских средстава који се остварују додатним активностима на извору 16 у износу 62.000,00 динара (у питању су средства од родитељског динара код ПУ Олга Грбић); отворена је нова позиција прихода 744250 Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина на извору 08 у износу 486.180,00 динара (то су наменска средства добијена од фабрике Титан Цементара Косјерић за реконструкцију дотрајалих тоалета у ПУ Олга Грбић; код прихода на конту 743324 Приходи од новчаних казни за прекршаје и привредне преступе предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима у износу 800.000,00 динара и код прихода на конту 841151 Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина у износу 1.000.000,00 динара.

Смањење прихода врши се у износу **4.636.305,00** динара и то код прихода на конту 733251 Капитални наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина зато што је након спроведене јавне набавке за пројекат Реконструкција Карађорђевог улице до туристичког комплекса Српско село у општини Косјерић, потписан Уговор са најповољнијим извођачем радова из Ваљева, у нижој вредности од планиране тако да се смањује износ учешћа Републике на извору 07 за дати износ.

Предложеним изменама мењају се следеће позиције расхода:

- Позиција 14. плате, додаци и накнаде запослених код Председника општине, повећава се за 1.194.015,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату септембарске, октобарске и новембарске плате.. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за раздео Председника општине може се увећати за 1.374.910,00 динара;
- Позиција 15. социјални доприноси на терет послодавца код Председника општине, повећава се за 180.895,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату

септембарске, октобарске и новембарске плате.. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за раздео Председника општине може се увећати за 1.374.910,00 динара;

- Позиција 26. посланички додатак код Општинског већа, смањује се за 80.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 35. Накнаде за социјалну заштиту на извору 01 повећава се за 2.500.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за личне пратиоце и помоћ у кући;
- Позиција 40. плате, додаци и накнаде запослених код Општинске управе, повећава се за 1.336.794,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за раздео Општинска управа може се увећати за 1.439.880,00 динара;
- Позиција 41. социјални доприноси на терет послодавца код Општинске управе, повећава се за 103.086,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за раздео Општинска управа може се увећати за 1.439.880,00 динара;
- Позиција 43. социјална давања запосленима код Општинске управе повећава се за 300.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за исплату солидарне помоћи по Колективном уговору за запослене;
- Позиција 51. материјал код Општинске управе повећава се за 350.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за набавку горива и замену гума;
- Позиција 54. накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока код Општинске управе повећава се за 300.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства по овом основу;
- Позиција 67. Машине и опрема код Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту повећава се за 1.400.000,00 динара да би се обезбедила потребна средства за опремање јединице саобраћајне полиције и других органа надлежних за послове безбедности саобраћаја;
- Позиција 72. материјал код Пољопривреда и рурални развој, смањује се за 1.500.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 73. субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама код Пољопривреда и рурални развој, смањује се за 1.300.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 74. специјализоване услуге код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре смањује се за 820.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 75. текуће поправке и одржавање код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, повећава се за 3.500.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства по овом основу до краја текуће године;
- Позиција 77/1 зграде и грађевински објекти код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – пројекат 0701-5001 Реконструкција Карађорђевог улице до туристичког комплекса Српско село у општини Косјерић на извору 01 смањује се за 4.600.000,00 динара пошто је потписан Уговор са најповољнијим извођачем који радове реализује по нижој вредности од дефинисане предмером и предрачуном. Такође из истог разлога смањује се и учешће Министарства на реализацији датог пројекта на извору 07 у износу 4.636.305,00 динара;
- Позиција 78. текуће поправке и одржавање код Управљања комуналним отпадом смањује се за 500.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године по овом основу;

- Позиција 81/1. услуге по уговору код Заштита животне средине – пројекат 0401-5001 Увођење примарне сепарације комуналног отпада у Косјерићу, смањује се за 400.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу по овом основу до краја текуће године;
- Позиција 86. услуге по уговору код Становање, урбанизам и просторно планирање – Просторно и урбанистичко планирање, смањује се 1.000.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 87. услуге по уговору код Становање, урбанизам и просторно планирање – Спровођење урбанистичких и просторних планова, смањује се за 400.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 92. зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – Спровођење урбанистичких и просторних планова, смањује се за 250.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 93. земљиште код Становање, урбанизам и просторно планирање – Спровођење урбанистичких и просторних планова, смањује се за 500.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 94. текуће поправке и одржавање код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-4001 Санација фекалне канализације Лугови, смањује се за 1.000.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- На позицији 95. текуће поправке и одржавање код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5001 Реконструкција и доградња пијаце у Косјерићу, смањује се за 500.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 96. текуће поправке и одржавање код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5002 Изградња прве фазе атмосферске канализације Школска башта, смањује се за 200.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 100. зграде и грађевински објекти код Комуналне делатности – пројекат 1102-5001 Проширење и изградња објеката јавне расвете, смањује се за 500.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 101. стални трошкови код Комуналне делатности – Одржавање чистоће на површинама јавне намене, смањује се за 3.600.000,00 динара пошто неће требати средства за прање улица у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 110/1 код Опште услуге локалне самоуправе, функција 820- Услуге културе, пројекат – 0602-4004 САНАЦИЈА КРОВА И ФАСАДЕ СА ЗАМЕНОМ ДЕЛА СТОЛАРИЈЕ НА ОБЈЕКТУ НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ СРЕТЕН МАРИЋ КОСЈЕРИЋ, на извору 01, учешће локалне самоуправе повећава се за 500.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за реализацију пројекта;
- Позиција 114. трансфери осталим нивоима власти код Основног образовања остаје непромењена. Врши се само прерасподела постојећих расхода и код ОШ „Мито Игумановић“ Косјерић и код ОШ Јордан Ђукановић Варда. Код ОШ „Мито Игумановић“ Косјерић прерасподела се врши да би се обезбедила довољна средства за молерске радове док се код ОШ Јордан Ђукановић Варда прерасподела врши да би се обезбедила довољна средства за поклоне за децу запослених, за јубиларне награде и за текуће поправке и одржавање;
- Позиција 115. трансфери осталим нивоима власти код СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ повећава се за 972.000,00 динара како би се извели радови на топловодној мрежи пошто је испуцала и вода цури на више места па је немогуће исту користити за наредну грејну сезону. Такође врши се и прерасподела расхода са конта јубиларних награда на конто поклони за децу како би се обезбедила довољна средства за поклоне за децу запослених у износу 26.000,00 динара;
- Позиција 116. плате, додаци и накнаде запослених код ПУ Олга Грбић, повећава се за 7.437.339,00 динара (6.888.714,00 динара је увећање масе а 548.625,00 динара је увећање зараде од 5,5%). како би се обезбедила потребна средства за исплату

октобарске и новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Предшколску установу може се увећати за 7.445.350,00 динара. Такође на основу члана 9. Закона о буџету РС за 2023.годину по коме за запослене у предшколским установама, плате ће се увећати за 5,5% почев од плате за септембар 2023. године;

- На позицији 117. социјални доприноси на терет послодавца код ПУ Олга Грбић повећава се за 639.961,00 динара *(556,636,00 динара је увећање масе а 83,325,00 динара је увећање зараде од 5,5%)*. како би се обезбедила потребна средства за исплату октобарске и новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Предшколску установу може се увећати за 7.445.350,00 динара. Такође на основу члана 9. Закона о буџету РС за 2023.годину по коме за запослене у предшколским установама, плате ће се увећати за 5,5% почев од плате за септембар 2023. године;
- Позиција 120. накнаде трошкова за запослене код ПУ Олга Грбић повећава се за 154.500,00 динара због повећања цене превоза и броја запослених који на то остварују право;
- Позиција 121. награде запосленима и остали посебни расходи код ПУ Олга Грбић повећава се за 9.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за исплату јубиларне награде по Колективном уговору за запослене;
- Позиција 122. стални трошкови код ПУ Олга Грбић на извору 01 смањује се за 161.000,00 динара замењује се износом од 5.090.000,00 динара док се на извору 07 повећава за 584.000,00 динара (редован трансфер од Републике за припремни предшколски програм);
- Позиција 124. услуге по уговору код ПУ Олга Грбић повећава се за 6.500,00 динара да би се обезбедила довољна средства за Ремонтни центар Ужице који треба да уради додатну процену ризика радних места због усаглашавања са изменама Закона о заштити на раду;
- Позиција 125. специјализоване услуге код ПУ Олга Грбић смањује се за 9.000,00 динара пошто неће требати средства по овом основу у датом износу до краја текуће године;
- На позицији 128. порези обавезне таксе, казне, пенали и камате код ПУ Олга Грбић на извору 16 додају средства у износу од 62.000,00 динара. У питању су средства од родитељског динара која се наменски троше за плаћање обавезних такси;
- Отвара се нова позиција 128/1. зграде и грађевински објекти ПУ Олга Грбић на извору 08 (добровољни трансфери од правних и физичких лица) у износу од 486.180,00 динара. У питању су наменска средства добијена од фабрике Титан Цементара Косјерић за реконструкцију дотрајалих тоалета у ПУ Олга Грбић;
- Позиција 130. плате, додаци и накнаде запослених код Народна библиотека Сретен Марић повећава се за 530.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Народну библиотеку може се увећати за 560.000,00 динара;
- Позиција 131. социјални доприноси на терет послодавца код Народна библиотека Сретен Марић повећава се за 30.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Народну библиотеку може се увећати за 560.000,00 динара;
- Позиција 135. услуге по уговору код Народна библиотека Сретен Марић смањује се за 136.000,00 динара пошто неће требати средства по овом основу у датом износу до краја текуће године;

- Позиција 137. текуће поправке и одржавање код Народна библиотека Сретен Марић смањује се за 258.500,00 динара пошто неће требати средства по овом основу у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 153. плате, додаци и накнаде запослених код Туристичке организације повећава се за 423.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Туристичку организацију може се увећати за 450.000,00 динара;
- Позиција 154. социјални доприноси на терет послодавца код Туристичке организације повећава се за 27.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за исплату новембарске плате. Повећање планиране масе средстава за плате се врши на основу добијеног мишљења Министарства финансија број 000187488 2023 10520 003 000 427 000 од 19. септембра 2023.године. По наведеном мишљењу укупна планирана маса за плате за Туристичку организацију може се увећати за 450.000,00 динара;
- Позиција 168. Услуге по уговору код Туристичке организације – пројекат 1502-7001 – Туристичка манифестација Чобански дани на извору 01 повећава се за 282.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за реализацију манифестације.

У Косјерићу,
септембар 2023. године

Одељење за привреду, ЛЕР, буџет и финансије
Мирјана Веселиновић

