

На основу члана 43. Закона о буџетском систему („Сл.гласник РС“,број 54/2009,73/2010,101/2010,101/2011,93/2012, 62/2013,63/2013,108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021, 138/2022 и 118/2021-др.закон), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“,број 129/2007, 83/2014, 101/2016, 47/2018 и 111/2021-др.закон) и члана 40. Статута општине Косјерић („Службени гласник општине Косјерић“ број 3/19), Скупштина општине Косјерић, на седници одржаној 30.11.2023.године, донела је

ОДЛУКА О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ ЗА 2024. ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Приходи и примања, расходи и издаци буџета општине Косјерић за 2024.годину (у даљем тексту:буџет),састоје се од:

Опис	Износ
1	2
A. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	452.624.920,00
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ у чему:	439.624.920,00
- буџетска средства	436.752.920,00
- сопствени приходи	400.000,00
- донације	2.472.000,00
1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	13.000.000,00
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ у чему:	462.302.920,00
- текући буџетски расходи	459.172.920,00
- расходи из сопствених прихода	358.000,00
- донације	2.772.000,00
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ у чему:	12.897.000,00
- текући буџетски издаци	12.855.000,00
- издаци из сопствених прихода	42.000,00
- донације	0,00
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-26.075.000,00
Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)	0,00
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-26.075.000,00
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	
Примања од продаје финансијске имовине	0,00
Примања од задуживања	0,00
Неупошлена средства из претходних година	33.200.000,00
Издаци за отплату главнице дуга	7.125.000,00
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	26.075.000,00

Приходи и примања, расходи и издаци буџета утврђени су у следећим износима:

Опис:	Економ. класиф.	Износ
1	2	3
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		452.624.920,00
1. Порески приходи	71	336.965.000,00
1.1. Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	264.112.550,00
1.2. Самодопринос	711180	0,00
1.3. Порез на имовину	713	44.010.650,00
1.4. Остали порески приходи	714	15.441.800,00
1.5. Други порески приходи	716	13.400.000,00
2. Непорески приходи, у чему:	74	57.115.301,00
- поједине врсте накнада са одређеном наменом (наменски приходи)		0,00
- приходи од продаје добара и услуга		0,00
3. Меморандумске ставке	77	0,00
4. Донације	731+732	0,00
5. Трансфери	733	45.544.619,00
6. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	13.000.000,00
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (ЗБИР 1+2+3)		478.699.920,00
1. Текући расходи	4	465.802.920,00
1.1. Расходи за запослене	41	145.974.370,00
1.2. Коришћење роба и услуга	42	183.349.550,00
1.3. Отплата камата	44	753.000,00
1.4. Субвенције	45	16.400.000,00
1.5. Социјална заштита из буџета	47	35.000.000,00
1.6. Остали расходи, у чему:- средства резерви	48+49+464+465	25.084.000,00
1.7. Трансфери	463	59.242.000,00
2. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	12.897.000,00
3. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62	0,00
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА		0,00
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	0,00
2. Задуживање	91	0,00
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	0,00
2.1. Задуживање код страних кредитора	912	0,00
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		7.125.000,00
3. Отплата дуга	61	7.125.000,00
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	7.125.000,00
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612	0,00
3.3. Отплата дуга по гаранцијама	613	0,00
4. Набавка финансијске имовине	6211	0,00
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 13)	3	33.200.000,000
НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ОД ПРИВАТИЗАЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 14)	3	0,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ПРОГРАМИМА

За период: 01.01.2024-31.12.2024

Члан 2.

Расходи и издаци из члана 1.ове Одлуке, користе се за следеће програме:

	Назив програма	Износ
1	СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	13.280.000,00
2	КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	33.500.000,00
3	ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ	1.778.000,00
4	РАЗВОЈ ТУРИЗМА	11.915.593,00
5	ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ	10.300.000,00
6	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	21.742.550,00
7	ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА	45.000.000,00
8	ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ	73.332.698,00
9	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	39.880.000,00
10	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	12.162.000,00
11	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	46.150.000,00
12	ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	1.300.000,00
13	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	11.887.082,00
14	РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	15.310.000,00
15	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	118.249.901,00
16	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	20.537.096,00
17	ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	9.500.000,00
Укупно за БК		485.824.920,00

Члан 3.

Потребна средства за финансирање буџетског дефицита из члана 1. ове одлуке у износу од 26.075.000,00 динара и отплата главнице кредита у износу 7.125.000,00 динара, обезбедиће се из пренетих неутрошених средстава из 2023.године у износу од 33.200.000,00 динара.

Члан 4.

Издаци за капиталне пројекте, планирани за буџетску 2024 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2024.	2025.	2026.
1	2	3	4	5	6
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ			
511	1.	ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА:	600.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 600.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 600.000,00			
511	2.	ПРОШИРЕЊЕ И ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ:	500.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 500.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 500.000,00			

БУЏЕТ 2024

Издаци за заједничке пројекте, планирани за буџетску 2024 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
		Б. ЗАЈЕДНИЧКИ ПРОЈЕКТИ			
454	1.	ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ. ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024:	3.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 3.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 3.000.000,00			
454	2.	ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - ЗАМЕНА СТОЛАРИЈЕ И ПОСТАВЉАЊЕ ИЗОЛАЦИЈЕ 2023:	6.500.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 6.500.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 3.000.000,00			
		Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти: 3.500.000,00			
423	3.	КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА:	8.000,00	0,00	0,00
426	3.	КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА:	38.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 46.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 28.000,00			
		Сопствене приходе буџетских корисника: 18.000,00			
423	4.	ВЕСЕЛИ ВАСКРС:	25.000,00	0,00	0,00
426	4.	ВЕСЕЛИ ВАСКРС:	10.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 35.000,00			
		Извори финансирања:			
		Сопствене приходе буџетских корисника: 10.000,00			
		Приходе из буџета: 25.000,00			
423	5.	ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕТЊИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА:	20.000,00	0,00	0,00
426	5.	ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕТЊИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА:	20.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 40.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 30.000,00			
		Сопствене приходе буџетских корисника: 10.000,00			
423	6.	ТУРИСТИЧКА МАНИФЕСТАЦИЈА ЧОБАНСКИ ДАНИ:	2.730.000,00	0,00	0,00
426	6.	ТУРИСТИЧКА МАНИФЕСТАЦИЈА ЧОБАНСКИ ДАНИ:	70.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 2.800.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 2.500.000,00			
		Добровољне трансфере од физичких и правних лица: 300.000,00			

Издаци за стандардне пројекте, планирани за буџетску 2024 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2024.	2025.	2026.
1	2	3	4	5	6
		В. СТАНДАРДНИ ПРОЈЕКТИ			
423	1.	УВОЂЕЊЕ ПРИМАРНЕ СЕПАРАЦИЈЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА У КОСЈЕРИЋУ:	1.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 1.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.000.000,00			
481	2.	КОНКУРСИ ЗА УДРУЖЕЊА:	1.700.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 1.700.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.700.000,00			
423	3.	МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ:	250.000,00	0,00	0,00
481	3.	МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ:	1.500.000,00	0,00	0,00
482	3.	МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ:	10.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 1.760.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.760.000,00			
481	4.	ПОДРШКА СОЦИО-ХУМАНИТАРНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА:	500.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 500.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 500.000,00			
425	5.	САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ:	1.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 1.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.000.000,00			
423	6.	ОПШТИНСКА И ОКРУЖНА СМОТРА РЕЦИТАТОРА:	31.000,00	0,00	0,00
424	6.	ОПШТИНСКА И ОКРУЖНА СМОТРА РЕЦИТАТОРА:	40.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 71.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 71.000,00			
423	7.	МЕСЕЦ КЊИГЕ:	18.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 18.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 18.000,00			
422	8.	ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ:	90.000,00	0,00	0,00
423	8.	ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ:	410.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 500.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 500.000,00			
423	9.	ДАНИ ПЕТРА ЛАЗИЋА:	100.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 100.000,00			
		Извори финансирања:			

БУЏЕТ 2024

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
		Приходе из буџета: 100.000,00			
423	10.	ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА:	750.000,00	0,00	0,00
426	10.	ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА:	30.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 780.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 780.000,00			
423	11.	ПРОСЛАВА БАДЊЕ ВЕЧЕРИ:	300.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2024			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 300.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 300.000,00			

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 5.

Укупни расходи и издаци финансирани из свих извора финансирања распоређују се по корисницима и врстама издатака и то:

ПЛАН РАСХОДА

2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео	1		СКУПШТИНА ОПШТИНЕ					
Функц. клас.	110		Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови					
Програм	2101		ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0001		Функционисање скупштине					
110	1/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	3.578.711,00	0,00	0,00	3.578.711,00	0,74
110	2/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	458.349,00	0,00	0,00	458.349,00	0,09
110	3/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
110	4/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,03
110	5/0	417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,25
110	6/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
110	7/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.070.000,00	0,00	0,00	1.070.000,00	0,22
110	8/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,03
110	9/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,08
Укупно за активност	0001		Функционисање скупштине	7.112.060,00	0,00	0,00	7.112.060,00	1,46
Пројекат	2101-4001		ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА					
110	10/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,15
110	11/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
Укупно за пројекат	2101-4001		ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА	780.000,00	0,00	0,00	780.000,00	0,16
Пројекат	2101-4002		ПРОСЛАВА БАДЊЕ ВЕЧЕРИ					
110	12/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
Укупно за пројекат	2101-4002		ПРОСЛАВА БАДЊЕ ВЕЧЕРИ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
Извори финансирања за функцију 110:								
	01		Приходе из буџета	8.192.060,00				
Укупно за функц. клас.	110		Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	8.192.060,00	0,00	0,00	8.192.060,00	1,69
Извори финансирања за раздео I:								
	01		Приходе из буџета	8.192.060,00				
Укупно за раздео	1		СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	8.192.060,00	0,00	0,00	8.192.060,00	1,69
Раздео	2		ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ					
Функц. клас.	111		Извршни и законодавни органи					
Програм	2101		ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0002		Функционисање извршних органа					
111	13/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	5.240.648,00	0,00	0,00	5.240.648,00	1,08

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функ. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
111	14/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	794.070,00	0,00	0,00	794.070,00	0,16
111	15/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
111	16/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
111	17/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
111	18/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
111	19/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,14
111	20/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,13
Укупно за активност		0002	Функционисање извршних органа	7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	1,56
Извори финансирања за функцију 111:								
		01	Приходе из буџета	7.559.718,00				
Укупно за функц. клас.		111	Извршни и законодавни органи	7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	1,56
Извори финансирања за раздео 2:								
		01	Приходе из буџета	7.559.718,00				
Укупно за раздео		2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	1,56
Раздео	3	ОПШТИНСКО ВЕЋЕ						
Функц. клас.	110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови						
Програм	2101	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
Активност	0002	Функционисање извршних органа						
110	21/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	3.243.868,00	0,00	0,00	3.243.868,00	0,67
110	22/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	491.450,00	0,00	0,00	491.450,00	0,10
110	23/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
110	24/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
110	25/0	417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,05
110	26/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,12
110	27/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
Укупно за активност		0002	Функционисање извршних органа	4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00	0,98
Извори финансирања за функцију 110:								
		01	Приходе из буџета	4.785.318,00				
Укупно за функц. клас.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00	0,98
Извори финансирања за раздео 3:								
		01	Приходе из буџета	4.785.318,00				
Укупно за раздео		3	ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00	0,98
Раздео	4	ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО						
Функц. клас.	330	Судови						
Програм	0602	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)	
Активност	0004	Општинско/градско правобранилаштво							
330	28/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.781.191,00	0,00	0,00	1.781.191,00	0,37	
330	29/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	269.494,00	0,00	0,00	269.494,00	0,06	
330	30/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02	
330	31/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	
330	32/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
330	33/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02	
Укупно за активност	0004	Општинско/градско правобранилаштво			2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	0,46
Извори финансирања за функцију 330:									
		01	Приходе из буџета	2.226.685,00					
Укупно за функц. клас.	330	Судови			2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	0,46
Извори финансирања за раздео 4:									
		01	Приходе из буџета	2.226.685,00					
Укупно за раздео	4	ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО			2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	0,46
Раздео	5	ОПШТИНСКА УПРАВА							
Функц. клас.	070	Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту							
Програм	0902	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА							
Активност	0016	Дневне услуге у заједници							
070	34/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	2,57	
Укупно за активност	0016	Дневне услуге у заједници			12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	2,57
Активност	0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста							
070	35/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	0,71	
Укупно за активност	0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста			3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	0,71
Активност	0019	Подршка деци и породици са децом							
070	36/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	22.500.000,00	0,00	0,00	22.500.000,00	4,63	
Укупно за активност	0019	Подршка деци и породици са децом			22.500.000,00	0,00	0,00	22.500.000,00	4,63
Пројекат	0902-4001	ПОДРШКА СОЦИО-ХУМАНИТАРНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА							
070	37/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10	
Укупно за пројекат	0902-4001	ПОДРШКА СОЦИО-ХУМАНИТАРНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА			500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Извори финансирања за функцију 070:									
		01	Приходе из буџета	38.950.000,00					
Укупно за функц. клас.	070	Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту			38.950.000,00	0,00	0,00	38.950.000,00	8,02
Функц. клас.	090	Социјална заштита неklasификована на другом месту							
Програм	0902	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА							

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Активност	0001		Једнократне помоћи и други облици помоћи					
090	38/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	1,48
Укупно за активност	0001		Једнократне помоћи и други облици помоћи	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	1,48
			Извори финансирања за функцију 090:					
		01	Приходе из буџета	7.200.000,00				
Укупно за функц. клас.	090		Социјална заштита неklasификована на другом месту	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	1,48
Функц. клас.	130		Опште услуге					
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0001		Функционисање локалне самоуправе и градских општина					
130	39/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	46.775.492,00	0,00	0,00	46.775.492,00	9,63
130	40/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	7.086.724,00	0,00	0,00	7.086.724,00	1,46
130	41/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,25
130	42/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,36
130	43/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,45
130	44/0	421000	СТАЉНИ ТРОШКОВИ	13.885.000,00	0,00	0,00	13.885.000,00	2,86
130	45/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
130	46/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	8.495.000,00	0,00	0,00	8.495.000,00	1,75
130	47/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	401.000,00	0,00	0,00	401.000,00	0,08
130	48/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.360.000,00	0,00	0,00	2.360.000,00	0,49
130	49/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,66
130	50/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,03
130	51/0	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,72
130	52/0	484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
130	53/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
130	54/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,25
Укупно за активност	0001		Функционисање локалне самоуправе и градских општина	94.303.216,00	0,00	0,00	94.303.216,00	19,41
Активност	0009		Текућа буџетска резерва					
130	55/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Укупно за активност	0009		Текућа буџетска резерва	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Активност	0010		Стална буџетска резерва					
130	56/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
Укупно за активност	0010		Стална буџетска резерва	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
			Извори финансирања за функцију 130:					
		01	Приходе из буџета	97.603.216,00				
Укупно за функц. клас.	130		Опште услуге	97.603.216,00	0,00	0,00	97.603.216,00	20,09
Функц. клас.	170		Трансакције јавног дуга					

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0003		Сервисирање јавног дуга					
170	57/0	441000	ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,15
170	58/0	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,47
Укупно за активност	0003		Сервисирање јавног дуга	7.875.000,00	0,00	0,00	7.875.000,00	1,62
Извори финансирања за функцију 170:								
	01		Приходе из буџета	7.875.000,00				
Укупно за функц. клас.	170		Трансакције јавног дуга	7.875.000,00	0,00	0,00	7.875.000,00	1,62
Функц. клас.	360		Јавни ред и безбедност неклассификован на другом месту					
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0001		Функционисање локалне самоуправе и градских општина					
360	59/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
360	60/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,12
Укупно за активност	0001		Функционисање локалне самоуправе и градских општина	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,33
Извори финансирања за функцију 360:								
	01		Приходе из буџета	1.600.000,00				
Укупно за функц. клас.	360		Јавни ред и безбедност неклассификован на другом месту	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,33
Функц. клас.	411		Општи економски и комерцијални послови					
Програм	1501		ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ					
Активност	0001		Унапређење привредног и инвестиционог амбијента					
411	61/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.130.000,00	0,00	0,00	1.130.000,00	0,23
411	62/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	648.000,00	0,00	0,00	648.000,00	0,13
Укупно за активност	0001		Унапређење привредног и инвестиционог амбијента	1.778.000,00	0,00	0,00	1.778.000,00	0,37
Извори финансирања за функцију 411:								
	01		Приходе из буџета	1.778.000,00				
Укупно за функц. клас.	411		Општи економски и комерцијални послови	1.778.000,00	0,00	0,00	1.778.000,00	0,37
Функц. клас.	421		Пољопривреда					
Програм	0101		ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ					
Активност	0001		Поддршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници					
421	63/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,60
421	64/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,31
Укупно за активност	0001		Поддршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници	4.400.000,00	0,00	0,00	4.400.000,00	0,91

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Активност	0002		Мере подршке руралном развоју					
421	65/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	5.900.000,00	0,00	0,00	5.900.000,00	1,21
Укупно за активност	0002		Мере подршке руралном развоју	5.900.000,00	0,00	0,00	5.900.000,00	1,21
Извори финансирања за функцију 421:								
	01		Приходе из буџета	10.300.000,00				
Укупно за функц. клас.	421		Пољопривреда	10.300.000,00	0,00	0,00	10.300.000,00	2,12
Функц. клас.	451		Друмски саобраћај					
Програм	0701		ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА					
Активност	0002		Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре					
451	66/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,85
451	67/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	28.000.000,00	0,00	0,00	28.000.000,00	5,76
451	68/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
451	69/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	1,03
Укупно за активност	0002		Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00	9,26
Извори финансирања за функцију 451:								
	01		Приходе из буџета	45.000.000,00				
Укупно за функц. клас.	451		Друмски саобраћај	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00	9,26
Функц. клас.	510		Управљање отпадом					
Програм	0401		ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ					
Активност	0004		Управљање отпадним водама					
510	70/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
510	71/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
Укупно за активност	0004		Управљање отпадним водама	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,31
Активност	0005		Управљање комуналним отпадом					
510	72/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	2,57
510	73/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	342.550,00	0,00	0,00	342.550,00	0,07
Укупно за активност	0005		Управљање комуналним отпадом	12.842.550,00	0,00	0,00	12.842.550,00	2,64
Пројекат	0401-4001		УВОЂЕЊЕ ПРИМАРНЕ СЕПАРАЦИЈЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА У КОСЈЕРИЋУ					
510	74/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
Укупно за пројекат	0401-4001		УВОЂЕЊЕ ПРИМАРНЕ СЕПАРАЦИЈЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА У КОСЈЕРИЋУ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
Извори финансирања за функцију 510:								
	01		Приходе из буџета	15.342.550,00				

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за функц. клас.			510 Управљање отпадом	15.342.550,00	0,00	0,00	15.342.550,00	3,16
Функц. клас.			560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту					
Програм			0401 ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ					
Активност			0001 Управљање заштитом животне средине					
560	75/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
560	76/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00	1,30
Укупно за активност			0001 Управљање заштитом животне средине	6.400.000,00	0,00	0,00	6.400.000,00	1,32
			Извори финансирања за функцију 560:					
			01 Приходе из буџета	6.400.000,00				
Укупно за функц. клас.			560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту	6.400.000,00	0,00	0,00	6.400.000,00	1,32
Функц. клас.			620 Развој заједнице					
Програм			0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ					
Пројекат			0501-7001 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ.ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024					
620	77/0	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Укупно за пројекат			0501-7001 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ.ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Пројекат			0501-7002 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - ЗАМЕНА СТОЛАРИЈЕ И ПОСТАВЉАЊЕ ИЗОЛАЦИЈЕ 2023					
620	78/0	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	3.000.000,00	0,00	3.500.000,00	6.500.000,00	1,34
Укупно за пројекат			0501-7002 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - ЗАМЕНА СТОЛАРИЈЕ И ПОСТАВЉАЊЕ ИЗОЛАЦИЈЕ 2023	3.000.000,00	0,00	3.500.000,00	6.500.000,00	1,34
Програм			1101 СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ					
Активност			0001 Просторно и урбанистичко планирање					
620	79/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Укупно за активност			0001 Просторно и урбанистичко планирање	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
Активност			0002 Спровођење урбанистичких и просторних планова					
620	80/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.150.000,00	0,00	0,00	2.150.000,00	0,44
620	81/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,25
620	82/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
620	83/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
620	84/0	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,13
620	85/0	511000	ВГРАДЕ И ГРАВЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,39
620	86/0	541000	ЗЕМЉИШТЕ	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
Укупно за активност			0002 Спровођење урбанистичких и просторних планова	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	1,79

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Пројекат 1101-4001 САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ								
620	87/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,12
Укупно за пројекат 1101-4001 САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ				1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,12
Пројекат 1101-5001 ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА								
620	88/0	511000	ИГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,12
Укупно за пројекат 1101-5001 ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА				600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,12
Извори финансирања за функцију 620:								
01 Приходе из буџета				19.280.000,00				
17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти						3.500.000,00		
Укупно за функц. клас. 620 Развој заједнице				19.280.000,00	0,00	3.500.000,00	22.780.000,00	4,69
Функц. клас. 640 Улична расвета								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност 0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем								
640	89/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	4,12
640	90/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,51
Укупно за активност 0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем				22.500.000,00	0,00	0,00	22.500.000,00	4,63
Пројекат 1102-5001 ПРОШИРЕЊЕ И ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ								
640	91/0	511000	ИГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Укупно за пројекат 1102-5001 ПРОШИРЕЊЕ И ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ				500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Извори финансирања за функцију 640:								
01 Приходе из буџета				23.000.000,00				
Укупно за функц. клас. 640 Улична расвета				23.000.000,00	0,00	0,00	23.000.000,00	4,73
Функц. клас. 660 Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност 0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене								
660	92/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	2,06
660	93/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Укупно за активност 0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене				10.500.000,00	0,00	0,00	10.500.000,00	2,16
Извори финансирања за функцију 660:								
01 Приходе из буџета				10.500.000,00				
Укупно за функц. клас. 660 Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту				10.500.000,00	0,00	0,00	10.500.000,00	2,16

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Функц. клас.	760		Здравство неklasификовано на другом месту					
Програм	1801		ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА					
Активност	0001		Функционисање установа примарне здравствене заштите					
	760	94/0	425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Укупно за активност	0001		Функционисање установа примарне здравствене заштите	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Активност	0002		Мртвозорство					
	760	95/0	424000 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,16
Укупно за активност	0002		Мртвозорство	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,16
Извори финансирања за функцију 760:								
	01		Приходе из буџета	1.300.000,00				
Укупно за функц. клас.	760		Здравство неklasификовано на другом месту	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,27
Функц. клас.	810		Услуге рекреације и спорта					
Програм	1301		РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ					
Активност	0001		Подношка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима					
	810	96/0	481000 ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	1,79
Укупно за активност	0001		Подношка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	1,79
Активност	0004		Функционисање локалних спортских установа					
	810	97/0	421000 СТАЛНИ ТРОШКОВИ	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,41
	810	98/0	423000 УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
	810	99/0	425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.290.000,00	0,00	0,00	1.290.000,00	0,27
	810	100/0	426000 МАТЕРИЈАЛ	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	0,07
Укупно за активност	0004		Функционисање локалних спортских установа	6.630.000,00	0,00	0,00	6.630.000,00	1,36
Извори финансирања за функцију 810:								
	01		Приходе из буџета	15.310.000,00				
Укупно за функц. клас.	810		Услуге рекреације и спорта	15.310.000,00	0,00	0,00	15.310.000,00	3,15
Функц. клас.	820		Услуге културе					
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Пројекат	0602-4001		КОНКУРСИ ЗА УДРУЖЕЊА					
	820	101/0	481000 ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
Укупно за пројекат	0602-4001		КОНКУРСИ ЗА УДРУЖЕЊА	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
Извори финансирања за функцију 820:								
	01		Приходе из буџета	1.700.000,00				
Укупно за функц. клас.	820		Услуге културе	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35

ПЛАН РАСХОДА
2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Функци. клас.	830		Услуге емитовања и штампања					
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Пројекат	0602-4002		МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ					
830	102/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,05
830	103/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,31
830	104/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Укупно за пројекат	0602-4002		МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ	1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00	0,36
Извори финансирања за функцију 830:								
	01		Приходе из буџета	1.760.000,00				
Укупно за функци. клас.	830		Услуге емитовања и штампања	1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00	0,36
Функци. клас.	912		Основно образовање					
Програм	2003		ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ					
Активност	0001		Реализација делатности основног образовања					
912	105/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	39.880.000,00	0,00	0,00	39.880.000,00	8,21
Укупно за активност	0001		Реализација делатности основног образовања	39.880.000,00	0,00	0,00	39.880.000,00	8,21
Извори финансирања за функцију 912:								
	01		Приходе из буџета	39.880.000,00				
Укупно за функци. клас.	912		Основно образовање	39.880.000,00	0,00	0,00	39.880.000,00	8,21
Функци. клас.	920		Средње образовање					
Програм	2004		СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ					
Активност	0001		Реализација делатности средњег образовања					
920	106/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	12.162.000,00	0,00	0,00	12.162.000,00	2,50
Укупно за активност	0001		Реализација делатности средњег образовања	12.162.000,00	0,00	0,00	12.162.000,00	2,50
Извори финансирања за функцију 920:								
	01		Приходе из буџета	12.162.000,00				
Укупно за функци. клас.	920		Средње образовање	12.162.000,00	0,00	0,00	12.162.000,00	2,50
Глава	5.01		ПУ ОЛГА ГРБИЋ					
Функци. клас.	911		Предшколско образовање					
Програм	2002		ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ					
Активност	0002		Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања					
911	107/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	44.497.965,00	0,00	0,00	44.497.965,00	9,16
911	108/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	6.749.733,00	0,00	0,00	6.749.733,00	1,39

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
911	109/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
911	110/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,30
911	111/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	820.000,00	0,00	0,00	820.000,00	0,17
911	112/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	4.451.000,00	0,00	2.472.000,00	6.923.000,00	1,42
911	113/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
911	114/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.348.000,00	0,00	0,00	1.348.000,00	0,28
911	115/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	378.000,00	0,00	0,00	378.000,00	0,08
911	116/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,14
911	117/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	9.500.000,00	0,00	0,00	9.500.000,00	1,96
911	118/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00
911	119/0	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
911	120/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	455.000,00	0,00	0,00	455.000,00	0,09
Укупно за активност		0002	Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	70.860.698,00	0,00	2.472.000,00	73.332.698,00	15,09
Извори финансирања за функцију 911:								
		01	Приходе из буџета	70.860.698,00				
		07	Трансфере од других нивоа власти					
Укупно за функц. клас.		911	Предшколско образовање	70.860.698,00	0,00	2.472.000,00	73.332.698,00	15,09
Извори финансирања за главу 5.01:								
		01	Приходе из буџета	70.860.698,00				
		07	Трансфере од других нивоа власти					
Укупно за главу		5.01	ПУ ОЛГА ГРЕБИЋ	70.860.698,00	0,00	2.472.000,00	73.332.698,00	15,09
Глава	5.02	НАРОДНА БИБЛИОТЕКА СРЕТЕН МАРИЋ						
Функц. клас.	820	Услуге културе						
Програм	1201	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
Активност	0001	Функционисање локалних установа културе						
820	121/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	7.040.012,00	0,00	0,00	7.040.012,00	1,45
820	122/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	1.067.070,00	0,00	0,00	1.067.070,00	0,22
820	123/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	200.000,00	10.000,00	0,00	210.000,00	0,04
820	124/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	1.603.000,00	26.000,00	0,00	1.629.000,00	0,34
820	125/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	0,00	71.000,00	0,00	71.000,00	0,01
820	126/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	30.000,00	70.000,00	0,00	100.000,00	0,02
820	127/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	650.000,00	10.000,00	0,00	660.000,00	0,14
820	128/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	85.000,00	67.000,00	0,00	152.000,00	0,03
820	129/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	140.000,00	60.000,00	0,00	200.000,00	0,04
820	130/0	441000	ОПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
820	131/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
820	132/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	200.000,00	32.000,00	0,00	232.000,00	0,05
820	133/0	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	300.000,00	10.000,00	0,00	310.000,00	0,06
Укупно за активност		0001	Функционисање локалних установа културе	11.315.082,00	362.000,00	0,00	11.677.082,00	2,40

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Пројекат	1201-4001	ОПШТИНСКА И ОКРУЖНА СМОТРА РЕЦИТАТОРА						
820	134/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ					
820	135/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,01
Укупно за пројекат	1201-4001	ОПШТИНСКА И ОКРУЖНА СМОТРА РЕЦИТАТОРА		40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
				71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	0,01
Пројекат	1201-4002	МЕСЕЦ КЊИГЕ						
820	136/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
Укупно за пројекат	1201-4002	МЕСЕЦ КЊИГЕ		18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
				18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
Пројекат	1201-7001	КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА						
820	137/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ					
820	138/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
Укупно за пројекат	1201-7001	КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА		28.000,00	10.000,00	0,00	38.000,00	0,01
				28.000,00	18.000,00	0,00	46.000,00	0,01
Пројекат	1201-7002	ВЕСЕЛИ ВАСКРС						
820	139/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ					
820	140/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,01
Укупно за пројекат	1201-7002	ВЕСЕЛИ ВАСКРС		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
				25.000,00	10.000,00	0,00	35.000,00	0,01
Пројекат	1201-7003	ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕТЊИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА						
820	141/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ					
820	142/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Укупно за пројекат	1201-7003	ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕТЊИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
				30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00	0,01
Извори финансирања за функцију 820:								
	01	Приходе из буџета		11.487.082,00				
	04	Сопствене приходе буџетских корисника						
Укупно за функц. клас.	820	Услуге културе		11.487.082,00	400.000,00	0,00	11.887.082,00	2,45
					400.000,00			
Извори финансирања за главу 5.02:								
	01	Приходе из буџета		11.487.082,00				
	04	Сопствене приходе буџетских корисника						
Укупно за главу	5.02	НАРОДНА БИБЛИОТЕКА СРЕТЕН МАРИЋ		11.487.082,00	400.000,00	0,00	11.887.082,00	2,45
					400.000,00			
Глава	5.03	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА						
Функц. клас.	473	Туризам						
Програм	1502	РАЗВОЈ ТУРИЗМА						
Активност	0001	Управљање развојем туризма						
473	143/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	5.366.612,00	0,00	0,00	5.366.612,00	1,10
473	144/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	822.981,00	0,00	0,00	822.981,00	0,17
473	145/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	0,09
473	146/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	305.000,00	0,00	0,00	305.000,00	0,06
473	147/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	0,08

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

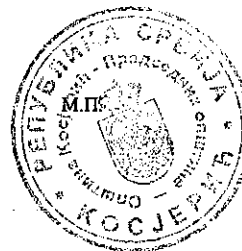
Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
473	148/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
473	149/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00	0,10
473	150/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
473	151/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,03
473	152/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	176.000,00	0,00	0,00	176.000,00	0,04
473	153/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Укупно за активност		0001	Управљање развојем туризма	8.455.593,00	0,00	0,00	8.455.593,00	1,74
Активност		0002	Промоција туристичке понуде					
473	154/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,01
Укупно за активност		0002	Промоција туристичке понуде	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,01
Пројекат		1502-4001	ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ					
473	155/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
473	156/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	0,08
Укупно за пројекат		1502-4001	ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,10
Пројекат		1502-4002	ДАНИ ПЕТРА ЛАЗИЋА					
473	157/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Укупно за пројекат		1502-4002	ДАНИ ПЕТРА ЛАЗИЋА	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Пројекат		1502-7001	ТУРИСТИЧКА МАНИФЕСТАЦИЈА ЧОБАНСКИ ДАНИ					
473	158/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.430.000,00	0,00	300.000,00	2.730.000,00	0,56
473	159/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
Укупно за пројекат		1502-7001	ТУРИСТИЧКА МАНИФЕСТАЦИЈА ЧОБАНСКИ ДАНИ	2.500.000,00	0,00	300.000,00	2.800.000,00	0,58
Извори финансирања за функцију 473:								
01 Приходе из буџета				11.615.593,00				
08 Доброволне трансфере од физичких и правних лица							300.000,00	
Укупно за функц. клас.		473	Туризам	11.615.593,00	0,00	300.000,00	11.915.593,00	2,45
Извори финансирања за главу 5.03:								
01 Приходе из буџета				11.615.593,00				
08 Доброволне трансфере од физичких и правних лица							300.000,00	
Укупно за главу		5.03	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА	11.615.593,00	0,00	300.000,00	11.915.593,00	2,45
Глава		5.04	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ					
Функц. клас.		160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту					
Програм		0602	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност		0002	Функционисање месних заједница					
160	160/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	1.690.000,00	0,00	0,00	1.690.000,00	0,35
160	161/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,41
160	162/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	1.795.000,00	0,00	0,00	1.795.000,00	0,37

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПЛАН РАСХОДА
2024

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за активност	0002		Функционисање месних заједница	5.485.000,00	0,00	0,00	5.485.000,00	1,13
			Извори финансирања за функцију 160:					
	01		Приходе из буџета	5.485.000,00				
Укупно за функц. клас.	160		Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	5.485.000,00	0,00	0,00	5.485.000,00	1,13
			Извори финансирања за главу 5.04:					
	01		Приходе из буџета	5.485.000,00				
Укупно за главу	5.04		МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	5.485.000,00	0,00	0,00	5.485.000,00	1,13
			Извори финансирања за раздео 5:					
	01		Приходе из буџета	456.389.139,00				
	04		Сопствене приходе буџетских корисника		400.000,00			
	07		Трансфере од других нивоа власти			2.472.000,00		
	08		Добровољне трансфере од физичких и правних лица			300.000,00		
	17		Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти			3.500.000,00		
Укупно за раздео	5		ОПШТИНСКА УПРАВА	456.389.139,00	400.000,00	6.272.000,00	463.061.139,00	95,31
			Извори финансирања за БК 0:					
	01		Приходе из буџета	479.152.920,00				
	04		Сопствене приходе буџетских корисника		400.000,00			
	07		Трансфере од других нивоа власти			2.472.000,00		
	08		Добровољне трансфере од физичких и правних лица			300.000,00		
	17		Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти			3.500.000,00		
Укупно за БК	0		БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ	479.152.920,00	400.000,00	6.272.000,00	485.824.920,00	100,00

[Својеручни потпис]



[Својеручни потпис]

БУЏЕТ 2024

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА

За период: 01.01.2024-31.12.2024

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
Функци. клас. 070		38.950.000,00	38.950.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	38.950.000,00	38.950.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 070 Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту					
Функци. клас. 090		7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 090 Социјална заштита неklasификована на другом месту					
Функци. клас. 110		8.192.060,00	8.192.060,00	0,00	0,00
1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	4.785.318,00	4.785.318,00	0,00	0,00
3	ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	12.977.378,00	12.977.378,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 110 Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови					
Функци. клас. 111		7.559.718,00	7.559.718,00	0,00	0,00
2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	7.559.718,00	7.559.718,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 111 Извршни и законодавни органи					
Функци. клас. 130		97.603.216,00	97.603.216,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	97.603.216,00	97.603.216,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 130 Опште услуге					
Функци. клас. 160		5.485.000,00	5.485.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	5.485.000,00	5.485.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 160 Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту					
Функци. клас. 170		7.875.000,00	7.875.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	7.875.000,00	7.875.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 170 Трансакције јавног дуга					
Функци. клас. 330		2.226.685,00	2.226.685,00	0,00	0,00
4	ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО	2.226.685,00	2.226.685,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 330 Судови					
Функци. клас. 360		1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 360 Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту					
Функци. клас. 411		1.778.000,00	1.778.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	1.778.000,00	1.778.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 411 Општи економски и комерцијални послови					
Функци. клас. 421		10.300.000,00	10.300.000,00	0,00	0,00
5	ОПШТИНСКА УПРАВА				

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
Укупно за функц. клас. 421 Пољопривреда		10.300.000,00	10.300.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 451					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		45.000.000,00	45.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 451 Друмски саобраћај		45.000.000,00	45.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 473					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		11.915.593,00	11.615.593,00	0,00	300.000,00
Укупно за функц. клас. 473 Туризам		11.915.593,00	11.615.593,00	0,00	300.000,00
Функц. клас. 510					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		15.342.550,00	15.342.550,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 510 Управљање отпадом		15.342.550,00	15.342.550,00	0,00	0,00
Функц. клас. 560					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		6.400.000,00	6.400.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту		6.400.000,00	6.400.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 620					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		22.780.000,00	19.280.000,00	0,00	3.500.000,00
Укупно за функц. клас. 620 Развој заједнице		22.780.000,00	19.280.000,00	0,00	3.500.000,00
Функц. клас. 640					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 640 Улична расвета		23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 660					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		10.500.000,00	10.500.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 660 Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту		10.500.000,00	10.500.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 760					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 760 Здравство неklasификовано на другом месту		1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 810					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		15.310.000,00	15.310.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 810 Услуге рекреације и спорта		15.310.000,00	15.310.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 820					
5 ОПШТИНСКА УПРАВА		13.587.082,00	13.187.082,00	400.000,00	0,00
Укупно за функц. клас. 820 Услуге културе		13.587.082,00	13.187.082,00	400.000,00	0,00
Функц. клас. 830					

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	1.760.000,00	1.760.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 830 Услуге емитовања и штампања		1.760.000,00	1.760.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 911					
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	73.332.698,00	70.860.698,00	0,00	2.472.000,00
Укупно за функц. клас. 911 Предшколско образовање		73.332.698,00	70.860.698,00	0,00	2.472.000,00
Функц. клас. 912					
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	39.880.000,00	39.880.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 912 Основно образовање		39.880.000,00	39.880.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 920					
5	ОПШТИНСКА УПРАВА	12.162.000,00	12.162.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 920 Средње образовање		12.162.000,00	12.162.000,00	0,00	0,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ПРОЈЕКТИМА

За период: 01.01.2024-31.12.2024

Назив пројекта	Износ у динарима
Програм 0401 ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	
0401-4001 УВОЂЕЊЕ ПРИМАРНЕ СЕПАРАЦИЈЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА У КОСЈЕРИЋУ	1.000.000,00
Укупно за програм: 0401 ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	1.000.000,00
Програм 0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	
0501-7001 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ.ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024	3.000.000,00
0501-7002 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - ЗАМЕНА СТОЛАРИЈЕ И ПОСТАВЉАЊЕ ИЗОЛАЦИЈЕ 2023	6.500.000,00
Укупно за програм: 0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	9.500.000,00
Програм 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	
0602-4001 КОНКУРСИ ЗА УДРУЖЕЊА	1.700.000,00
0602-4002 МЕДИЈСКЕ УСЛУГЕ	1.760.000,00
Укупно за програм: 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	3.460.000,00
Програм 0902 СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	
0902-4001 ПОДРШКА СОЦИО-ХУМАНИТАРНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	500.000,00
Укупно за програм: 0902 СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	500.000,00
Програм 1101 СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	
1101-4001 САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ	1.000.000,00
1101-5001 ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА	600.000,00
Укупно за програм: 1101 СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	1.600.000,00
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	
1102-5001 ПРОШИРЕЊЕ И ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ	500.000,00
Укупно за програм: 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	500.000,00
Програм 1201 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	
1201-4001 ОПШТИНСКА И ОКРУЖНА СМОТРА РЕЦИТАТОРА	71.000,00
1201-4002 МЕСЕЦ КЊИГЕ	18.000,00
1201-7001 КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА	46.000,00
1201-7002 ВЕСЕЛИ ВАСКРС	35.000,00
1201-7003 ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕТЊИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА	40.000,00
Укупно за програм: 1201 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	210.000,00
Програм 1502 РАЗВОЈ ТУРИЗМА	
1502-4001 ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ	500.000,00
1502-4002 ДАНИ ПЕТРА ЛАЗИЋА	100.000,00
1502-7001 ТУРИСТИЧКА МАНИФЕСТАЦИЈА ЧОБАНСКИ ДАНИ	2.800.000,00
Укупно за програм: 1502 РАЗВОЈ ТУРИЗМА	3.400.000,00
Програм 2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	
2101-4001 ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА	780.000,00
2101-4002 ПРОСЛАВА БАДЊЕ ВЕЧЕРИ	300.000,00
Укупно за програм: 2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	1.080.000,00
Укупно за БК 0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ	21.250.000,00

III РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Члан 6.

Средства буџета у износу од 479.152.920,00 динара, средства из сопствених извора и износу од 400.000,00 динара и средства из осталих извора у износу од 6.272.000,00 динара, утврђена су и распоређена по програмској класификацији, и то:

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Вредност у 2023.	Очекивана вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Циљна вредност у 2026.	Циљна вредност у 2027.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1- СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	1101	Закон о грађевну и Закон о експропријацији	Израда ПДР-а и измена просторног плана, прибављање јавног земљишта	Просторни развој у складу са плановима	Проценат покривености територије урбанистичком планском документацијом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.280.000,00	0,00	0,00	13.280.000,00		
Просторно и урбанистичко планирање	0001	Закон о грађевну	Коричење планова и израда планова детаљне регулације и измена просторног плана	Повећање покривености територије планском и урбанистичком документацијом	Усвојен просторни план града/општине	1	1	1	1	1	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	ОДЛУКА СКУПШТИНЕ О ДИЈАЛОЖНОСТИ	НАЧЕЛНИК ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
Спровођење урбанистичких и просторних планова	0002	Закон о грађевну	ПЛАНИРАЊА СУ СР. ЗА ИЗРАДУ ПРОЈЕКТА, КАМАТЕ И СУДСКЕ ТАКСЕ, НЕПРЕДВ. РАДОВИ, ГЕОД.УСЛУГЕ, СР. ЗА ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ, ПОРЕЗИ И ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ, СР. ЗА ЗГРАДЕ И ГРАЂ.ОБЈЕКТЕ И СРЕДСТВА ЗА РЕШАВАЊЕ ИМОВ.ПР.ОДНОСА	Ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинских дозвола (ефикасно издавање грађевинских дозвола)	Проценат издатих грађевинских дозвола у односу на број поднесених захтева	35	35	36	40	40	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	ИЗВЕШТАЈ ОДЕЉЕНА ЗА ПУТЕВЕ, УЛИЦЕ И ГРАДСКО ГРАЂ.ЗЕМЉИШТЕ	НАЧЕЛНИК ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ	1101-4001	Закон о грађевну	Реализацијом пројекта побољшаће се квалитет живота већег броја домаћинстава	Побољшање квалитета живота грађана	БРОЈ ДОМАЋИНСТАВА КОЈИ ЈЕ ПОКРИВЕН САНАЦИЈОМ ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	30	100	100	100	100	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	СИТУАЦИЈА ИЗВОЈАЦА	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА	1101- 5001	Закон о грађевну	Реализацијом пројекта побољшаће се квалитет живота већег броја домаћинстава	Побољшање квалитета живота грађана	БРОЈ ДОМАЋИНСТАВА КОЈИ ЈЕ ПОКРИВЕН ИЗГРАЂЕНОМ АТМОСФЕРСКОМ КАНАЛИЗАЦИЈОМ	20	150	150	150	150	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	ОКОНЧАНА СИТУАЦИЈА ИЗВОЂАЧА	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	1102	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима	Овим програмом обезбеђују се средства за развој комуналне инфраструктуре, обављање комуналне делатности и пружање комуналних услуга	Повећање покривености корисника и територије квалитетним услугама водоснабдевања	Процент домаћинстава обуздањених услугом у односу на укупан број домаћинстава	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000.000,00	0,00	0,00	33.500.000,00		
Управљање/одржавање јавним осветљењем	0001	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима	У оквиру ПА планирана су средства за трошкове електричне енергије за јавну расвету као и текуће одржавање и изградњу,	Адекватно управљање јавним осветљењем	Укупан број замена светилки након пуцања лампи (на годишњој бази)	198	198	200	200	200	22.500.000,00	0,00	0,00	22.500.000,00	ГРАЂЕВИНСКИ ПРЕДНИК ИЗВОЂАЧА РАДОВА	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Одржавање чистоће на површинама јавне намене	0003	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима	У оквиру ове ПА планирана су средства за одржавање градске чистоће и средства за квашање и збрињавање паса луталица	Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама од живља чистоће јавних површина	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у град/општини)	60%	60%	60%	60%	60%	10.500.000,00	0,0	0,00	10.500.000,00	ГРАЂЕВИНСКИ ПРЕДНИК ИЗВОЂАЧА РАДОВА	НАЧЕЛНИК УПРАВЕ
ПРОШИРЕЊЕ И ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ	1102- 5001	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима	У оквиру пројекта планирана проширење постоје јавне расвете	Побољшање квалитета живота грађана	ПРОЦЕНАТ ДОМАЋИНСТВА ПОКРИВЕН РАСВЕТОМ	500	300	300	300	300	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	ОКОНЧАНА СИТУАЦИЈА ИЗВОЂАЧА	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

Страна 28 од 100

БЮДЖЕТ 2024

[illegible]

2020

Страна 30 од 100

2020

Страна 31 од 100

[illegible]

БУЏЕТ 2024

Једнократне помоћи и други облици помоћи	0001	Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити, одлука о остваривању услуга и материјалне подршке у социјалној заштити из надлежности општине Косјерић	Материјална подршка становништву општине Косјерић подразумева права у складу са општинском одлуком и то: једнократне помоћи, помоћи у природи и др	Унапређење заштите сиромашних	Број корисника једнократне новчане помоћи у односу на укупан број грађана	40	40	40	35	35	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	ИЗВЕШТАЈ	ДИРЕКТОР ЦСР
Дневне услуге у заједници	0016	Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити	У оквиру ове ПА планирана су средства за услуге личних пратилаца детета и дневне боравке	Подстицање развоја разноврсних социјалних и других услуга у заједници	Број удружења/хуманитарних организација које добијају средства из буџета града/општине	5	5	5	5	5	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	НАЧЕЛНИК ОУ
Подршка реализацији програма Црвеног крста	0018	Закон о локалној самоуправи, Закон о црвеном крсту	У оквиру ове ПА планирана су средства за плате запослених у Црвеном крсту	Социјално деловање-олакшавање људске патње пружањем неопходне ургентне помоћи лицима у невољи, развијањем солидарности међу људима, организовањем различитих облика помоћи	Број акција на прикупљању различитих врста помоћи	4	4	6	10	10	3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	ИЗВЕШТАЈ	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Подршка деци и породици са децом	0019	Закон о локалној самоуправи, Закон о ученичком и студентском стандарду, Одлука о стипендирању ученика и студената, Одлука о основној и додатној подршци детету и ученику	У оквиру ове програмске активности планирана су средства за ученичке и студентске стипендије, награде ученика и превоз ученика са сметњама у развоју	Обезбеђивање финансијске подршке за децу и породицу	Број деце која примају финансијску подршку у односу на укупан број деце у граду/општини	150	150	200	200	200	22.500.000,00	0,00	0,00	22.500.000,00	ИЗВЕШТАЈ	
ПОДРШКА СОЦИО-ХУМАНИТАРНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	0902-4001	Закон о локалној самоуправи,	Суфинансирање удружења из области социјалних услуга преко конкурса	Подстицање развоја разноврсних социјалних и других услуга у заједници	БРОЈ УДРУЖЕЊА КОЈА ДОБИЈАЈУ СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ	5	25	25	25	25	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
12 - ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	1801	Закон о локалној самоуправи, Закон о здравственој заштити	Програм обухвата унапређење квалитета и безбедност пружања здравствене заштите	Унапређење здравља становништва	Покривеност становништва примарном здравственом заштитом	10000	10000	10000	10000	10000	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РАДУ	ДИРЕКТОР ДОМА ЗДРАВЉА

© 2020

Страна 34 од 100

БУЏЕТ 2024

МЕСЕЦ КЊИГЕ	1201-4002	ЗАКОН О КУЛТУРИ, ЗАКОН О БИБЛИОТЕЧКОЈ ИНФОРМАТИВНОЈ ДЕЛАТНОСТИ	Проширење делатности установе културе на савска подручја	БРОЈ УСТАНОВА И ОРГАНИЗАЦИЈА СУОРГАНИЗАТОРА МАНИФЕСТАЦИЈЕ	4	4	5	6	7	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ДИРЕКТОР НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ		
КРЕАТИВНА РАДИОНИЦА	1201-7001	ЗАКОН О КУЛТУРИ, ЗАКОН О БИБЛИОТЕЧКОЈ ИНФОРМАТИВНОЈ ДЕЛАТНОСТИ	ПОДРШКА ЗАНИСТИТУЦИОНАЛНИМ СТВАРАОЦИМА	БРОЈ УЧЕСНИКА	18-38	16	18	20	22	28.000,00	18.000,00	0,00	46.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ДИРЕКТОР НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ		
ВЕСЕЛИ ВАКРС	1201-7002	ЗАКОН О КУЛТУРИ, ЗАКОН О БИБЛИОТЕЧКОЈ ИНФОРМАТИВНОЈ ДЕЛАТНОСТИ	Јачање свесности о заједници укључивање локалних потенцијала: волонтери, удружења, привредници, грађани	БРОЈ ПОСЕТИЛАЦА	800	800	850	850	900	25.000,00	10.000,00	0,00	35.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ДИРЕКТОР НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ		
ЗАЈЕДНИЧКИ ЛЕЋИ И ЗИМСКИ ПРОГРАМ ЧИТАЊА	1201-7003	ЗАКОН О КУЛТУРИ, ЗАКОН О БИБЛИОТЕЧКОЈ ИНФОРМАТИВНОЈ ДЕЛАТНОСТИ	Унапређење улога и места библитеке у локалној заједници	ПРОЦЕНТУАЛНО ПОВЕЋАЊЕ БРОЈА УПИСАНЕ ДЕЦЕ	15%±5%	10	10	10	10	30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ДИРЕКТОР НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ		
14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	1301	ЗАКОН О ЛОКАЛНОЈ САМОУПРАВИ И ЗАКОН О СПОРТУ	Програм укључује обезбеђивање приступа спорту и подршку пројектима везаним за развој омладине и спорта	Број спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта	9	9	9	9	9	15.310.000,00	0,00	0,00	15.310.000,00	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	ЉУБИША БОКИЋ		
Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	0001	ЗАКОН О ЛОКАЛНОЈ САМОУПРАВИ И ЗАКОН О СПОРТУ	ОБЕЗБЕЂИВАЊЕ УСЛОВА ЗА РАЗВОЈ СПОРТА	Унапређење подршке локалним спортским организацијама преко којих се остварује јавни интерес у области спорта	Број годишњих програма спортских организација финансираних од стране града/општине	9	9	9	9	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	ЉУБИША БОКИЋ		

БУЏЕТ 2024

				УНАПРЕЂЕЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ У ОБЛАСТИ СПОРТА	ПРИКУПЉЕНА РОДНА СТАТИСТИКА О СПОРТИСТИМА И СПОРТИСТКИЊАМА	00	00	1	1	1					СТАТИСТИКА	
Функционисање локалних спортских установа	0004	ЗАКОН О ЛОКАЛНОЈ САМОУПРАВИ И ЗАКОН О СПОРТУ	ОБЕЗБЕЂИВАЊЕ УСЛОВА ЗА РАЗВОЈ СПОРТА	Обезбеђивање услова за рад установа из области спорта	Број програма које реализују установе из области спорта	9	9	9	9	9	6.630.000,00	0,00	0,00	6.630.000,00	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	ЉУБИША БОКИЋ
15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	0602	Закон о локалној самоуправи	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Одрживо управно и финансијско функционисање града/општине у складу надлежностима и пословима локалне самоуправе	Број остварених услуга градске/општинске управе (укупан број предмета који су у току, број решења, дозвола, потврда и других докумената издатих физичким и правним лицима)	4	4	10	10	10	118.149.901,00	0,00	0,00	118.249.901,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	
Функционисање локалне самоуправе и градских општина	0001	Закон о локалној самоуправи	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Функционисање управе	Процент решених предмета у календарској години (у законском року, ван законског рока)	68	68	68	69	69	95.803.216,00	0,00	0,00	95.903.216,00	ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ	НАЧЕЛНИК ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи, Одлука о оснивању месне заједнице	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Обезбеђено задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво	1	1	2	2	2	337.200,00	0,00	0,00	337.200,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	ПРЕДСЕДНИК МЗ
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи, Одлука о оснивању месне заједнице	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Обезбеђено задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са	3	3	4	5	5	319.200,00	0,00	0,00	319.200,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	ПРЕДСЕДНИК МЗ

2020

Страна 37 од 100

6 2020

Страна 38 од 100

БУДЖЕТ 2024

		оснивању месне заједнице	средства за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	становништва деловањем месних заједница	месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво												
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи, Одлука о оснивању месне заједнице	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Обезбеђење задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво	2	2	3	3	4	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	ПРЕДСЕДНИК МЗ	
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи, Одлука о оснивању месне заједнице	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Обезбеђење задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво	4	4	5	5	5	309.600,00	0,00	0,00	309.600,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	ПРЕДСЕДНИК МЗ	
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи, Одлука о оснивању месне заједнице	Обезбеђење финансијских средстава за рад локалне самоуправе у циљу пружања квалитетнијих услуга грађанима	Обезбеђење задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво		3	5	5	5	208.600,00	0,00	0,00	208.600,00	ИЗВЕШТАЈ МЗ	ПРЕДСЕДНИК МЗ	
Сервисирање јавног дуга	0003	Одлука Скупштине о одржавању, Закон о јавном дугу	Односи се на реализацију јавних пројеката	Одржавање финансијске стабилности града/општине и финансирање капиталних инвестиционих расхода	Учеће издатака за сервисирање дугова у текућим приходима ≤ 15%	8,43	8,43	6,56	4 30	0,3	7.875.000,00	0,00	0,00	7.875.000,00	ГОДИШНИ ИЗВЕШТАЈ	НАЧЕЛНИК ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ	
Општинско/градско правобраништво	0004	Закон о правобраништву, Закон о локалној	правна заштита имовинских права и интереса општине	Заштита имовинских права и интереса града/општине	Број правних мишљења која су дала органима града/општине	19	19	20	20	20	2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	ИЗВЕШТАЈ ОПШТИНСКОГ ПРАВОБРАНИШТА	ОПШТИНСКИ ЈАВНИ ПРАВОБРАНИ	

64 2020

Страна 40 од 100

БУЏЕТ 2024

Функционисање скупштине	0001	Закон о локалној самоуправи и Статут општине Косјерић и Пословник о раду Со-е Косјерић	Доноси појединачне и опште акте	Функционисање локалне скупштине	Број седница скупштине	7	7	7	7	7	7.112.060,00	0,00	0,00	7.112.060,00	ЗАПИСНИК СА ОДРЖАНИХ СЕДНИЦА СКУПШТИНЕ	ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Функционисање извршних органа	0002	Закон о локалној самоуправи и статут општине Косјерић	Предлаже одлуке и друге акте које доноси СО-е, стора се о извршењу истих, доноси Одлуку о припреми финансирања, одлучује у 2 степену у управним стварима, бира и разрешава Начелника општинске управе	Функционисање извршних органа	Број седница извршних органа	22	22	22	23	23	7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	ЗАПИСНИК СА ОДРЖАНИХ СЕДНИЦА ВЕЋА	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Функционисање извршних органа	0002	Закон о локалној самоуправи и статут општине Косјерић	Представља и заступа општину, наредбодавац за извршење буџета, усмерава и усклађује рад Општинске управе, информисан јавност о свом раду и другим пословима у складу са Законом и Статутом општине	Функционисање извршних органа	Број седница извршних органа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00		ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
ПРОСЛАВА ДАНА ОПШТИНЕ И КРСНА СЛАВА	2101-4001	Закон о локалној самоуправи и статут општине Косјерић	Односи се на прославу дана општине и прославу општинске крсне славе	ОЧУВАЊЕ ВЕРСКОГ И КУЛТУРНОГ НАСЛЕЂА	ПРОСЛАВЉЕНА ОПШТИНСКА СЛАВА ДАН ОПШТИНЕ И ДР. ПРОСЛАВЕ	2	3	3	3	3	780.000,00	0,00	0,00	780.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
ПРОСЛАВА БАДЊЕ ВЕЧЕРИ	2101-4002	Закон о локалној самоуправи и статут општине Косјерић	Односи се на прославу бадње вечери	ОЧУВАЊЕ ВЕРСКОГ И КУЛТУРНОГ НАСЛЕЂА	БРОЈ ГОСТИЈУ	1000	1000	1000	1000	1000	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
17- ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	0501	Закон о коришћењу обновљивих извора енергије сл.РС 40 од 22 априла 2021. године	Односи на субвенционисање веога енергетске ефикасности	Смањење потрошње енергије	Укупна потрошња примарне енергије у јавним зградама (теп)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	9.500.000,00		
ЕНЕРГЕТСКА	0501-	Закон о коришћењу	Пројекат се односи на	ПОВЕЋАЊЕ ЕНЕРГЕТСКЕ	БРОЈ ДОМАЋИНСТВА	50	100	100	100	100	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ	НАЧЕЛНИК

БУЦЕТ 2024

ЕФИКАСНОСТ - СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ.ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024	7001	обновљивих извора енергије сл.РС 40 од 22 априла 2021 године	субвенционисање индивид.домаћинстава и станова код набавке столарије, изолације на кућама, котлова итд.	ЕФИКАСНОСТИ И ОДРЖИВА УПОТРЕБА ЕНЕРГИЈЕ	КОЛИ СУ ЗАМЕНИЛИ СТОЛАРИЈУ И ПОСТАВИЛИ ИЗОЛАЦИЈУ НА КУЋАМА											ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ - ЗАМЕНА СТОЛАРИЈЕ И ПОСТАВЉАЊЕ ИЗОЛАЦИЈЕ 2023	0501 002	Закон о коришћењу обновљивих извора енергије сл.РС 40 од 22 априла 2021 године	Пројекат се односи на субвенционисање мера енерг.ефикасности	Повећање енергетске ефикасности у индивидуалним домаћинствима	број домаћинстава	80	80	80	80	80						НАЧЕЛНИК ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
											3.000.000,00	0,	00	3.500.000,00	6.500.000,00	ИЗВЕСТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ

III ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

Члан 7.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекцијама за 2025. и 2026. годину, које је донео министар надлежан за послове финансија, на основу одредби члана 36а Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/210, 101/2011, 93/2012, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 118/2021-др.закон), број запослених код корисника буџета не може прећи максималан број запослених на неодређено и одређено време, и то:

- 80 запослена на неодређено време, 6 именованих и постављених лица и 3 изабрана лица
- 14 запослених на одређено време

У овој Одлуци о буџету средства за плате се обезбеђују за број запослених из става 1. овог члана.

Члан 8.

За извршавање ове Одлуке одговоран је председник општине.
Наредбодавац за извршење буџета је председник општине.

Члан 9.

Наредбодавац директних и индиректних корисника буџетских средстава је функционер (руководилац), односно лице које је одговорно за управљање средствима, преузимање обавеза, издавање налога за плаћање који се извршавају из средстава органа, као и за издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Члан 10.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом Одлуком, поред функционера односно руководиоца директних и индиректних корисника буџетских средстава, одговоран је начелник општинске управе.

Члан 11.

Општинска управа обавезна је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе председника општине, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

У року од петнаест дана по подношењу извештаја из става 1. овог члана, Општинско веће усваја и доставља извештај Скупштини општине. Извештај садржи одступање између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Члан 12.

Одлуку о промени апропријације и преносу апропријације у текућу буџетску резерву, у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему доноси председник општине.

Члан 13.

Решење о употреби текуће буџетске и сталне буџетске резерве на предлог Општинске управе, доноси председник општине.

БУЏЕТ 2024

Средства из текуће буџетске резервне користе се за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације, или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне. Председник општине, на предлог Општинске управе - Одељења за привреду, ЛЕР, буџет и финансије, доноси решење о употреби средстава текуће буџетске резерве.

Средства сталне буџетске резерве планирају се у буџету општине и користе у складу са чланом 70. закона о буџетском систему. Решење о употреби сталне буџетске резерве доноси Председник општине на предлог Општинске управе - Одељења за привреду, ЛЕР, буџет и финансије. Извештај о коришћењу средстава сталне буџетске резерве доставља се Скупштини општине уз завршни рачун буџета.

Члан 14.

Одлуку о отварању буџетског фонда у складу са чланом 64. Закона о буџетском систему доноси општинско веће.

Члан 15.

Општинско веће одговорно је за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је у складу са Законом о буџетском систему.

Члан 16.

Овлашћује се председник општине да, у складу са чланом 27ж Закона о буџетском систему, може поднети захтев министарству надлежном за послове финансија за одобрење фискалног дефицита изнад утврђеног дефицита од 10%, уколико је резултат реализације јавних финансија. Захтев за прекорачењем се подноси Министарству најкасније до 1. маја текуће године, за наредну буџетску годину.

Члан 17.

Новчана средства буџета општине, директних и индиректних корисника средстава тог буџета, као и других корисника јавних средстава који су укључени у консолидовани рачун трезора општине, воде се и депонују на консолидованом рачуну трезора општине.

Члан 18.

Обавезе које преузимају директни и индиректни корисници буџетских средстава морају одговарати апропријацији која им је за ту намену овом одлуком одобрена.

Изузетно корисници из става 1. овог члана, у складу са чланом 54. Закона о буџетском систему, могу преузети обавезе по уговору који се односи на капиталне издатке и захтева плаћање у више година, на основу предлога органа надлежног за послове финансија, уз сагласност општинског већа.

Корисници буџетских средстава су дужни, да обавесте трезор локалне власти о намери преузимања обавезе, након потписивања уговора или другог правног акта којим се преузима обавеза, о преузимању обавезеи предвиђеним условима и роковима плаћања, обавесте о свакој промени која се тиче износа, рокова и услова плаћања и поднесу захтев за плаћање у прописаном року.

Корисник буџетских средстава, који одређени расход извршава из средстава буџета и из других прихода, обавезан је да измирење тог расхода прво врши из прихода из тих других извора.

Обавезе преузете у 2023. Години у складу са одобреним апропријацијама у тој години, а не извршене у току 2023. године, преносе се у 2024. годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом одлуком.

Члан 19.

Преузете обавезе и све финансијске обавезе морају бити извршене искључиво на принципу готовинске основе са консолидованог рачуна трезора, осим ако је законом, односно актом Владе предвиђен другачији метод,

Члан 20.

Корисници буџетских средстава преузимају обавезе само на основу писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није другачије прописано. Плаћање из буџета неће се извршити уколико нису поштоване процедуре утврђене чланом 56. став 3. Закона о буџетском систему.

Члан 21.

Корисници буџетских средстава приликом додељивања уговора о набавци добара, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, морају да поступе у складу са Законом о јавним набавкама („Службени гласник РС“ број 91/2019).

Члан 22.

Обавезе према корисницима буџетских средстава извршавају се сразмерно оствареним приходима и примањима буџета. Ако се у току године приходи и примања смање, расходи и издаци буџета извршаваће се по приоритетима, и то: обавезе утврђене законским прописима на постојећем нивоу и минимални стални трошкови неопходни за несметано функционисање корисника буџетских средстава.

Члан 23.

Средства распоређена за финансирање расхода и издатака корисника буџета преносе се на основу њиховог захтева и у складу са одобреним квотама у тромесечним плановима. Уз захтев корисници су дужни да доставе комплетну документацију за плаћање (копије).

Члан 24.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2024. години само у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему, при чему су, у складу са истим чланом Закона, Председник општине, односно лице које он овласти, одговорни за ефикасност и сигурност тог инвестирања.

Члан 25.

Општинско веће може донети програм рационализације којим ће обухватити све кориснике јавних средстава, укључујући и одређене критеријуме за извршење тог програма, и о томе обавестити скупштину општине. Корисник буџетских средстава не може, без претходне сагласности председника општине, засновати радни однос са новим лицима до краја 2024. године, уколико средства потребна за исплату плата тих лица нису обезбеђена у оквиру износа средстава која су, у складу са овом одлуком, предвиђена за плате том буџетском кориснику и програмом рационализације из става 1. овог члана.

Члан 26.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава, у 2024. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе основних средстава.

Члан 27.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и примањима, расходима и издацима буџета, као и дугорочно задуживање ради финансирања или рефинансирања капиталних инвестиционих пројеката, Скупштина општине се може задужити у складу са одредбама члана 33, 34, 35 36. Закона о јавном дугу («Сл.гласник РС»бр.61/2005,107/2009,78/2011,68/2015, 95/2018, 91/2019 и 149/2020). Одлуку о задуживању локалне власти доноси надлежни орган локалне власти, по претходно прибављеној сагласности Министарства.

Члан 28.

Корисници буџетских средстава пренеће на рачун извршења буџета до 31. децембра 2024. године, средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2024. години, а која су овим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Косјерић за 2024. годину.

Члан 29 .

Изузетно, у случају да се буџету општине Косјерић из другог буџета (Републике или друге општине) одреде актом наменска трансферна средства, укључујући и наменска трансферна средства за надокнаду штета услед елементарних непогода, као и у случају уговарања донације, чији износи нису могли бити познати у поступку доношења ове одлуке, Општинска управа, на основу тог акта отвара одговарајуће апропријације за извршење расхода по том основу, у складу са чланом 5. Закона о буџетском систему.

Члан 30.

Плаћање са консолидованог рачуна трезора за реализацију обавеза других корисника јавних средстава, у смислу Закона о буџетском систему који су укључени у систем консолидованог рачуна трезора, неће се вршити уколико ови корисници нису добили сагласност на финансијски план на начин прописан законом, односно актом Скупштине општине и уколико тај план нису доставили Управи за трезор.

Члан 31.

У буџетској 2024.години неће се вршити обрачун и исплата божићних, годишњих и других врста награда и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике средстава буџета, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2024. години и новчаних честитки за децу запослених . Такође, у 2024.години не могу се исплаћивати запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава локалне власти награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Члан 32.

Корисник буџетских средстава, који одређени расход и издатак извршава из других извора прихода и примања, који нису општи приход буџета (извор 01), обавезе може преузимати само до нивоа остварења тих прихода или примања, уколико је ниво оставрених прихода и примања мањи од одобрених апропријација. Корисник буџетских средстава код кога у току године дође до умањена одобрених апропријација из разлога извршења принудне наплате, за износ умањења предузеће одговарајуће мере у циљу прилагођавања преузете обавезе, тако што ће предложити умањење обавезе, односно продужење уговорног рока за плаћање или отказати уговор.

Члан 33.

Приоритет у извршавању расхода за робе и услуге корисника буџетских средстава имају расходи за сталне трошкове, трошкове текућих поправки и одржавања и материјал. Корисници буџетских средстава су дужни да обавезе настале по основу сталних трошкова, трошкова текућих поправки и одржавања, материјала, као и по основу капиталних издатака измире у року утврђеним законом који регулишу рокове измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Уколико корисници средстава буџета локалне власти у извршавању расхода и издатака поступе супротно одредбама става 1. и 2. овог члана, министар надлежан за послове финансија привремено ће обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде.

Члан 34.

Јавна предузећа и други облици организовања чији је оснивач општина Косјерић, дужна су да најкасније до 30. новембра 2024. године, део од најмање 50% добити, односно вишка прихода над расходима, по завршном рачуну за 2023. годину уплате у буџет општине Косјерић.

Члан 35.

Накнаде за рад председника и чланова комисија и других сталних и привремених радних тела у јавном сектору не могу се повећавати у 2024. години.

Члан 36.

План увођења родно одговорног буџетирања спроводи се постепеним укључивањем буџетских корисника. До 2024. године предвиђено је да се заокружи процес постепеног увођења родно одговорног буџетирања за све буџетске кориснике на свим нивоима власти, сходно члану 16. став 1. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, број 103/15 и 72/19), путем плана његовог постепеног увођења који доноси покрајински секретаријат за финансије, односно орган надлежан за буџет јединице локалне самоуправе. Имајући у виду наведену законску одредбу неопходно је да надлежни орган локалне власти на годишњем нивоу донесе план поступног увођења родно одговорног буџетирања, којим ће одредити једног или више корисника буџетских средстава и један или више програма опредељеног буџетског корисника за који/које ће се дефинисати (на нивоу програма и/или програмске активности) најмање један родноодговоран циљ и одговарајући показатељи/индикатори који адекватно мере допринос циља унапређењу равноправности између жена и мушкараца.

Члан 37.

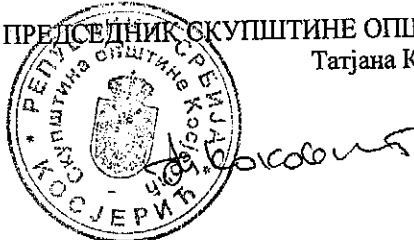
Ову Одлуку објавити у Службеном листу општине Косјерић, на интернет страници општине Косјерић и доставити Министарству надлежном за послове финансија.

Члан 38.

Ова одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у Службеном листу општине Косјерић, а примењиваће се од 1. јануара 2024. године.

Број: 400-106/2023
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Татјана Коковић



ПЛАН ПРИХОДА

2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета (01)	Средства из сопствених извора (04)	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
311712	Пренета неутрошена средства за посебне намене	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,72
311000	КАПИТАЛ	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,72
321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	29.700.000,00	0,00	0,00	29.700.000,00	6,11
321000	УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	29.700.000,00	0,00	0,00	29.700.000,00	6,11
711111	Порез на зараде	198.342.550,00	0,00	0,00	198.342.550,00	40,83
711121	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу, по решењу Пореске управе	87.000,00	0,00	0,00	87.000,00	0,02
711122	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према паушално утврђеном приходу, по решењу Пореске управе	7.800.000,00	0,00	0,00	7.800.000,00	1,61
711123	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивањем	43.000.000,00	0,00	0,00	43.000.000,00	8,85
711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари - по основу самоопорезивања и по решењу Пореске управе	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,17
711191	Порез на остале приходе	13.600.000,00	0,00	0,00	13.600.000,00	2,80
711193	Порез на приходе спортиста и спортских стручњака	433.000,00	0,00	0,00	433.000,00	0,09
711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	264.112.550,00	0,00	0,00	264.112.550,00	54,36
713121	Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге	14.600.000,00	0,00	0,00	14.600.000,00	3,01
713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	18.400.000,00	0,00	0,00	18.400.000,00	3,79
713311	Порез на наслеђе и поклон, по решењу Пореске управе	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,33
713421	Порез на пренос апсолутних права на непокретности, по решењу Пореске управе	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	0,99
713423	Порез на пренос апсолутних права на моторним возилима, пловилима и ваздухопловима, по решењу Пореске управе	10.650,00	0,00	0,00	10.650,00	0,00
713427	Порез на пренос апсолутних права на употребљаваним моторним возилима	4.600.000,00	0,00	0,00	4.600.000,00	0,95
713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	44.010.650,00	0,00	0,00	44.010.650,00	9,06
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,65
714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
714549	Накнада за емисије CO2, NO2, прашкасте материје и произведени или одложени отпад	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,23
714552	Боравишна такса	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,06
714553	Боравишна такса, по решењу надлежног органа јединице локалне самоуправе	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00
714562	Накнада за заштиту и унапређивање животне средине	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	1,24
714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	15.441.800,00	0,00	0,00	15.441.800,00	3,18
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	13.400.000,00	0,00	0,00	13.400.000,00	2,76
716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ	13.400.000,00	0,00	0,00	13.400.000,00	2,76
733151	Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	43.072.619,00	0,00	0,00	43.072.619,00	8,87
733154	Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	0,00	0,00	2.472.000,00	2.472.000,00	0,51
733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	43.072.619,00	0,00	2.472.000,00	45.544.619,00	9,37
741151	Приходи буџета општине од камата на средства консолидованог рачуна трезора укључена у депозит банака	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
741511	Накнада за коришћење ресурса и резерви минералних сировина	29.000.000,00	0,00	0,00	29.000.000,00	5,97
741522	Средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредног објекта у државној својини	20.301,00	0,00	0,00	20.301,00	0,00
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, производа старих и уметничких заната и домаће радиности	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

ПЛАН ПРИХОДА
2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
741596	Накнада за коришћење дрвета	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,11
741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	31.375.301,00	0,00	0,00	31.375.301,00	6,46
742155	Приходи од давања у закуп, односно на коришћење непокретности у општинској својини које користе општине и индиректни корисници њиховог буџета	1.840.000,00	0,00	0,00	1.840.000,00	0,38
742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	10.400.000,00	0,00	0,00	10.400.000,00	2,14
742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,62
742255	Такса за озакоњење објеката у корист општина	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,25
742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	16.440.000,00	0,00	0,00	16.440.000,00	3,38
743324	Приходи од новчаних казни за прекршаје и привредне преступе предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима	6.700.000,00	0,00	0,00	6.700.000,00	1,38
743000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	6.700.000,00	0,00	0,00	6.700.000,00	1,38
744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,06
744000	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,06
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	1.500.000,00	400.000,00	0,00	1.900.000,00	0,39
745153	Део добити јавног предузећа и других облика организовања, у корист нивоа општина	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,08
745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	1.900.000,00	400.000,00	0,00	2.300.000,00	0,47
811151	Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина	9.800.000,00	0,00	0,00	9.800.000,00	2,02
811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ	9.800.000,00	0,00	0,00	9.800.000,00	2,02
841151	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,66
841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,66
Укупно		479.152.920,00	400.000,00	6.272.000,00	485.824.920,00	100,00

ИЗДАЦИ БУЏЕТА ПО НАМЕНАМА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	117.524.499,00	0,00	0,00	117.524.499,00	24,19
412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	17.739.871,00	0,00	0,00	17.739.871,00	3,65
414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.210.000,00	0,00	0,00	2.210.000,00	0,45
415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	3.505.000,00	0,00	0,00	3.505.000,00	0,72
416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	3.535.000,00	10.000,00	0,00	3.545.000,00	0,73
417000	ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,30
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	145.964.370,00	10.000,00	0,00	145.974.370,00	30,05
421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	66.599.000,00	26.000,00	2.472.000,00	69.097.000,00	14,22
422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	291.000,00	71.000,00	0,00	362.000,00	0,07
423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	30.649.550,00	88.000,00	300.000,00	31.037.550,00	6,39
424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	21.217.000,00	10.000,00	0,00	21.227.000,00	4,37
425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	40.085.000,00	67.000,00	0,00	40.152.000,00	8,26
426000	МАТЕРИЈАЛ	21.394.000,00	80.000,00	0,00	21.474.000,00	4,42
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	180.235.550,00	342.000,00	2.772.000,00	183.349.550,00	37,74
441000	ОТПЛАТА ДОМАЊИХ КАМАТА	750.000,00	3.000,00	0,00	753.000,00	0,15
440000	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	750.000,00	3.000,00	0,00	753.000,00	0,15
451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	1,42
454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	6.000.000,00	0,00	3.500.000,00	9.500.000,00	1,96
450000	СУБВЕНЦИЈЕ	12.900.000,00	0,00	3.500.000,00	16.400.000,00	3,38
463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	59.242.000,00	0,00	0,00	59.242.000,00	12,19
460000	ДОТАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	59.242.000,00	0,00	0,00	59.242.000,00	12,19
472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	35.000.000,00	0,00	0,00	35.000.000,00	7,20
470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	35.000.000,00	0,00	0,00	35.000.000,00	7,20
481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	16.230.000,00	0,00	0,00	16.230.000,00	3,34
482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	321.000,00	3.000,00	0,00	324.000,00	0,07
483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,74
484000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,21
485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,13
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ	21.781.000,00	3.000,00	0,00	21.784.000,00	4,48
499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,68
490000	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ ИЗ БУЏЕТА, ОД ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА ИЛИ ДИРЕКТНИМ БУЏЕТСКИМ КОРИСНИЦИМА ИЛИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ И СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,68
511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,85
512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.855.000,00	32.000,00	0,00	1.887.000,00	0,39
515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	300.000,00	10.000,00	0,00	310.000,00	0,06
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА	11.155.000,00	42.000,00	0,00	11.197.000,00	2,30
541000	ВЕМЉИШТЕ	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,35
611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЊИМ КРЕДИТОРИМА	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,47
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,47
Укупно		479.152.920,00	400.000,00	6.272.000,00	485.824.920,00	100,00

УПОРЕДНИ ПЛАНОВИ - РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Валута: ДИН

	План	Структура, %	Ребаланс	Структура, %	Индекс (2:4)	План за наредну годину	Индекс (7:2)
1	2	3	4	5	6	7	8
411000 ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	117.524.499,00	24,19	117.524.499,00	24,19	100,00	0,00	0,00
412000 СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	17.739.871,00	3,65	17.739.871,00	3,65	100,00	0,00	0,00
414000 СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.210.000,00	0,45	2.210.000,00	0,45	100,00	0,00	0,00
415000 НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	3.505.000,00	0,72	3.505.000,00	0,72	100,00	0,00	0,00
416000 НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	3.545.000,00	0,73	3.545.000,00	0,73	100,00	0,00	0,00
417000 ПОСЛАНИЧКИ ДОДАТАК	1.450.000,00	0,30	1.450.000,00	0,30	100,00	0,00	0,00
421000 СТАЛНИ ТРОШКОВИ	69.097.000,00	14,22	69.097.000,00	14,22	100,00	0,00	0,00
422000 ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	362.000,00	0,07	362.000,00	0,07	100,00	0,00	0,00
423000 УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	31.037.550,00	6,39	31.037.550,00	6,39	100,00	0,00	0,00
424000 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	21.227.000,00	4,37	21.227.000,00	4,37	100,00	0,00	0,00
425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	40.152.000,00	8,26	40.152.000,00	8,26	100,00	0,00	0,00
426000 МАТЕРИЈАЛ	21.474.000,00	4,42	21.474.000,00	4,42	100,00	0,00	0,00
441000 ОТПЛАТА ДОМАЋИХ КАМАТА	753.000,00	0,15	753.000,00	0,15	100,00	0,00	0,00
451000 СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	6.900.000,00	1,42	6.900.000,00	1,42	100,00	0,00	0,00
454000 СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	9.500.000,00	1,96	9.500.000,00	1,96	100,00	0,00	0,00
463000 ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	59.242.000,00	12,19	59.242.000,00	12,19	100,00	0,00	0,00
472000 НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	35.000.000,00	7,20	35.000.000,00	7,20	100,00	0,00	0,00
481000 ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	16.230.000,00	3,34	16.230.000,00	3,34	100,00	0,00	0,00
482000 ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	324.000,00	0,07	324.000,00	0,07	100,00	0,00	0,00
483000 НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	3.600.000,00	0,74	3.600.000,00	0,74	100,00	0,00	0,00
484000 НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАСТАЛУ УСЛЕД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА ИЛИ ДРУГИХ ПРИРОДНИХ УЗРОКА	1.000.000,00	0,21	1.000.000,00	0,21	100,00	0,00	0,00
485000 НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	630.000,00	0,13	630.000,00	0,13	100,00	0,00	0,00
499000 СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	3.300.000,00	0,68	3.300.000,00	0,68	100,00	0,00	0,00
511000 ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	9.000.000,00	1,85	9.000.000,00	1,85	100,00	0,00	0,00
512000 МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.887.000,00	0,39	1.887.000,00	0,39	100,00	0,00	0,00
515000 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	310.000,00	0,06	310.000,00	0,06	100,00	0,00	0,00
541000 ЗЕМЉИШТЕ	1.700.000,00	0,35	1.700.000,00	0,35	100,00	0,00	0,00
611000 ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЋИМ КРЕДИТОРИМА	7.125.000,00	1,47	7.125.000,00	1,47	100,00	0,00	0,00
Укупно	485.824.920,00	100,00	485.824.920,00	100,00	100,00	0,00	0,00

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео 1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ								
1/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.578.711,00	0,00	0,00	3.578.711,00	0,93
2/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	360.134,00	0,00	0,00	360.134,00	0,09
2/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	98.215,00	0,00	0,00	98.215,00	0,03
3/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
4/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,04
5/0	417000	417100	Посланички додатак	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
6/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
7/0	423000	423500	Стручне услуге	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
7/0	423000	423400	Услуге информисања	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,04
7/0	423000	423700	Репрезентација	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
8/0	426000	426100	Административни материјал	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
8/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
8/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,02
9/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
10/0	423000	423700	Репрезентација	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
11/0	426000	426100	Административни материјал	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
12/0	423000	423700	Репрезентација	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
12/0	423000	423900	Остале опште услуге	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,07
Укупно за раздео 1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ				8.192.060,00	0,00	0,00	8.192.060,00	2,14
Раздео 2 ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ								
13/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	5.240.648,00	0,00	0,00	5.240.648,00	1,37
14/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,07
14/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	524.070,00	0,00	0,00	524.070,00	0,14
15/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
16/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
17/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
18/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
19/0	423000	423700	Репрезентација	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,18
20/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	0,15
20/0	426000	426100	Административни материјал	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,02
Укупно за раздео 2 ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	1,97
Раздео 3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ								
21/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.243.868,00	0,00	0,00	3.243.868,00	0,85
22/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	324.390,00	0,00	0,00	324.390,00	0,08
22/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	167.060,00	0,00	0,00	167.060,00	0,04
23/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
24/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
25/0	417000	417100	Посланички додатак	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
26/0	423000	423700	Репрезентација	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
27/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
27/0	426000	426100	Административни материјал	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА
2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за раздео 3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00	1,25
Раздео 4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО								
28/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.781.191,00	0,00	0,00	1.781.191,00	0,46
29/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	91.375,00	0,00	0,00	91.375,00	0,02
29/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	178.119,00	0,00	0,00	178.119,00	0,05
30/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
31/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
32/0	423000	423700	Репрезентација	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
33/0	426000	426100	Административни материјал	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
33/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
33/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,01
Укупно за раздео 4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО				2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	0,58
Раздео 5 ОПШТИНСКА УПРАВА								
34/0	472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	3,26
35/0	481000	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	0,90
36/0	472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	20.100.000,00	0,00	0,00	20.100.000,00	5,25
36/0	472000	472900	Остале накнаде из буџета	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
36/0	472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
37/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
38/0	463000	421900	Остали трошкови	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
38/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
38/0	463000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,03
38/0	463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
38/0	463000	421300	Комуналне услуге	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
38/0	463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,01
38/0	463000	421400	Услуге комуникација	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,01
38/0	463000	421600	Закуп имовине и опреме	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
38/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
38/0	463000	423900	Остале опште услуге	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
38/0	463000	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености	1.889.000,00	0,00	0,00	1.889.000,00	0,49
38/0	463000	423500	Стручне услуге	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
38/0	463000	482100	Остали порези	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
38/0	463000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
38/0	463000	472900	Остале накнаде из буџета	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1,04
38/0	463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
38/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
38/0	463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
38/0	463000	421200	Енергетске услуге	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
38/0	463000	426100	Административни материјал	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
38/0	463000	421500	Трошкови осигурања	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
38/0	463000	414300	Отпремнине и помоћи	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
39/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	46.775.492,00	0,00	0,00	46.775.492,00	12,21

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
40/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	2.408.940,00	0,00	0,00	2.408.940,00	0,63
40/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	4.677.784,00	0,00	0,00	4.677.784,00	1,22
41/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
41/0	414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
42/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,46
43/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
44/0	421000	421300	Комуналне услуге	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
44/0	421000	421500	Трошкови осигурања	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
44/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	0,25
44/0	421000	421200	Енергетске услуге	8.800.000,00	0,00	0,00	8.800.000,00	2,30
44/0	421000	421400	Услуге комуникација	2.985.000,00	0,00	0,00	2.985.000,00	0,78
45/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
46/0	423000	423200	Компјутерске услуге	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39
46/0	423000	423500	Стручне услуге	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,18
46/0	423000	423700	Репрезентација	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
46/0	423000	423100	Административне услуге	2.035.000,00	0,00	0,00	2.035.000,00	0,53
46/0	423000	423900	Остале опште услуге	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
46/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,06
46/0	423000	423400	Услуге информисања	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,09
47/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	401.000,00	0,00	0,00	401.000,00	0,10
48/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,50
48/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,12
49/0	426000	426100	Административни материјал	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,29
49/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
49/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
49/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
49/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
50/0	482000	482200	Обавезне таксе	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
50/0	482000	482100	Остали порези	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
51/0	483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
52/0	484000	484100	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
53/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
54/0	512000	512200	Административна опрема	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
55/0	499000	499100	Средства резерве	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,78
56/0	499000	499100	Средства резерве	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,08
57/0	441000	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
58/0	611000	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,86
59/0	424000	424400	Услуге одржавања аутопутева	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
60/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
61/0	423000	423900	Остале опште услуге	1.130.000,00	0,00	0,00	1.130.000,00	0,29
62/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	648.000,00	0,00	0,00	648.000,00	0,17
63/0	423000	423900	Остале опште услуге	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,65
63/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,08
63/0	423000	423700	Репрезентација	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
64/0	426000	426200	Материјали за пољопривреду	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА
2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
65/0	451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	5.900.000,00	0,00	0,00	5.900.000,00	1,54
66/0	424000	424400	Услуге одржавања аутопутева	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	2,35
67/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	28.000.000,00	0,00	0,00	28.000.000,00	7,31
68/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,78
69/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	1,30
70/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
71/0	451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
72/0	421000	421300	Комуналне услуге	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	3,26
73/0	423000	423500	Стручне услуге	342.550,00	0,00	0,00	342.550,00	0,09
74/0	423000	423400	Услуге информисања	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
75/0	421000	421300	Комуналне услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
76/0	424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
76/0	424000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	1,33
77/0	454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,78
78/0	454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	3.000.000,00	0,00	3.500.000,00	6.500.000,00	1,70
79/0	423000	423500	Стручне услуге	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,78
80/0	423000	423400	Услуге информисања	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,08
80/0	423000	423500	Стручне услуге	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	0,48
81/0	424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
81/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
82/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
83/0	482000	482200	Обавезне таксе	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
84/0	485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
85/0	511000	511400	Пројектно планирање	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,50
86/0	541000	541100	Земљиште	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
87/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
88/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
89/0	421000	421200	Енергетске услуге	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	5,22
90/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,65
91/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
92/0	421000	421300	Комуналне услуге	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	2,61
93/0	424000	424100	Пољопривредне услуге	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
94/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
95/0	424000	424300	Медицинске услуге	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,21
96/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	8.680.000,00	0,00	0,00	8.680.000,00	2,27
97/0	421000	421200	Енергетске услуге	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,50
97/0	421000	421300	Комуналне услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
98/0	423000	423900	Остале опште услуге	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,78
99/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.290.000,00	0,00	0,00	1.290.000,00	0,34
100/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
100/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
100/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
101/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
102/0	423000	423500	Стручне услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
102/0	423000	423400	Услуге информисања	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
103/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА 2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
104/0	482000	482200	Обавезне таксе	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
105/0	463000	421200	Енергетске услуге	11.100.000,00	0,00	0,00	11.100.000,00	2,90
105/0	463000	423200	Компјутерске услуге	415.000,00	0,00	0,00	415.000,00	0,11
105/0	463000	511400	Пројектно планирање	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
105/0	463000	426100	Административни материјал	325.000,00	0,00	0,00	325.000,00	0,08
105/0	463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	3.201.000,00	0,00	0,00	3.201.000,00	0,84
105/0	463000	424300	Медицинске услуге	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
105/0	463000	413100	Накнаде у натури	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,08
105/0	463000	414300	Отпремнине и помоћи	353.000,00	0,00	0,00	353.000,00	0,09
105/0	463000	423900	Остале опште услуге	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
105/0	463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,09
105/0	463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	7.100.000,00	0,00	0,00	7.100.000,00	1,85
105/0	463000	421500	Трошкови осигурања	825.000,00	0,00	0,00	825.000,00	0,22
105/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	295.000,00	0,00	0,00	295.000,00	0,08
105/0	463000	482100	Остали порези	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,01
105/0	463000	482200	Обавезне таксе	61.000,00	0,00	0,00	61.000,00	0,02
105/0	463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	0,06
105/0	463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	0,15
105/0	463000	421300	Комуналне услуге	467.000,00	0,00	0,00	467.000,00	0,12
105/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	382.000,00	0,00	0,00	382.000,00	0,10
105/0	463000	423400	Услуге информисања	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,05
105/0	463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	846.000,00	0,00	0,00	846.000,00	0,22
105/0	463000	423500	Стручне услуге	770.000,00	0,00	0,00	770.000,00	0,20
105/0	463000	512200	Административна опрема	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
105/0	463000	511200	Изградња зграда и објеката	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,52
105/0	463000	422400	Трошкови путовања ученика	2.575.000,00	0,00	0,00	2.575.000,00	0,67
105/0	463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,29
105/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	603.000,00	0,00	0,00	603.000,00	0,16
105/0	463000	515100	Нематеријална имовина	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,01
105/0	463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,18
105/0	463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	325.000,00	0,00	0,00	325.000,00	0,08
105/0	463000	512800	Опрема за јавну безбедност	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
105/0	463000	426900	Материјали за посебне намене	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,07
105/0	463000	423700	Репрезентација	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	0,06
105/0	463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
105/0	463000	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
105/0	463000	422900	Остали трошкови транспорта	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
105/0	463000	421400	Услуге комуникација	393.000,00	0,00	0,00	393.000,00	0,10
105/0	463000	424900	Остале специјализоване услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
105/0	463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	2.510.000,00	0,00	0,00	2.510.000,00	0,66
106/0	463000	426100	Административни материјал	145.000,00	0,00	0,00	145.000,00	0,04
106/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,02
106/0	463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
106/0	463000	515100	Нематеријална имовина	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,01
106/0	463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,02

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА
2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
106/0	463000	421500	Трошкови осигурања	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
106/0	463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
106/0	463000	423700	Репрезентација	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
106/0	463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
106/0	463000	424900	Остале специјализоване услуге	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
106/0	463000	426900	Материјали за посебне намене	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
106/0	463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
106/0	463000	423500	Стручне услуге	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
106/0	463000	423400	Услуге информисања	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,01
106/0	463000	482200	Обавезне таксе	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00
106/0	463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,12
106/0	463000	422400	Трошкови путовања ученика	2.170.000,00	0,00	0,00	2.170.000,00	0,57
106/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	97.000,00	0,00	0,00	97.000,00	0,03
106/0	463000	423200	Компјутерске услуге	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,01
106/0	463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,07
106/0	463000	421300	Комуналне услуге	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
106/0	463000	421400	Услуге комуникација	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,03
106/0	463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	675.000,00	0,00	0,00	675.000,00	0,18
106/0	463000	421200	Енергетске услуге	2.773.000,00	0,00	0,00	2.773.000,00	0,72
106/0	463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,04
106/0	463000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
106/0	463000	414300	Отпремине и помоћи	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
106/0	463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,52
106/0	463000	413100	Накнаде у натури	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
106/0	463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,05
106/0	463000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
106/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,03
Укупно за раздео 5 ОПШТИНСКА УПРАВА				356.940.766,00	0,00	3.500.000,00	360.440.766,00	94,06
Укупно за БК 0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ				379.704.547,00	0,00	3.500.000,00	383.204.547,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

За период: 01.01.2024-31.12.2024

Код	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
0	БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ							
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	60.619.910,00	60.619.910,00	0,00	0,00	60.619.910,00	15,82
Укупно за konto 411000			60.619.910,00	60.619.910,00	0,00	0,00	60.619.910,00	15,82
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	6.064.497,00	6.064.497,00	0,00	0,00	6.064.497,00	1,58
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	3.035.590,00	3.035.590,00	0,00	0,00	3.035.590,00	0,79
Укупно за konto 412000			9.100.087,00	9.100.087,00	0,00	0,00	9.100.087,00	2,37
414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.270.000,00	1.270.000,00	0,00	0,00	1.270.000,00	0,33
Укупно за konto 414000			1.470.000,00	1.470.000,00	0,00	0,00	1.470.000,00	0,38
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.055.000,00	2.055.000,00	0,00	0,00	2.055.000,00	0,54
Укупно за konto 415000			2.055.000,00	2.055.000,00	0,00	0,00	2.055.000,00	0,54
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.210.000,00	2.210.000,00	0,00	0,00	2.210.000,00	0,58
Укупно за konto 416000			2.210.000,00	2.210.000,00	0,00	0,00	2.210.000,00	0,58
417000	417100	Посланички додатак	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,38
Укупно за konto 417000			1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,38
421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	970.000,00	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	0,25
421000	421200	Енергетске услуге	30.700.000,00	30.700.000,00	0,00	0,00	30.700.000,00	8,01
421000	421300	Комуналне услуге	23.200.000,00	23.200.000,00	0,00	0,00	23.200.000,00	6,05
421000	421400	Услуге комуникација	2.985.000,00	2.985.000,00	0,00	0,00	2.985.000,00	0,78
421000	421500	Трошкови осигурања	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
Укупно за konto 421000			58.485.000,00	58.485.000,00	0,00	0,00	58.485.000,00	15,26
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	96.000,00	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,03
Укупно за konto 422000			96.000,00	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,03
423000	423100	Административне услуге	2.035.000,00	2.035.000,00	0,00	0,00	2.035.000,00	0,53
423000	423200	Компјутерске услуге	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39
423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	530.000,00	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,14
423000	423400	Услуге информисања	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	0,00	1.950.000,00	0,51
423000	423500	Стручне услуге	6.642.550,00	6.642.550,00	0,00	0,00	6.642.550,00	1,73
423000	423700	Репрезентација	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	2.640.000,00	0,69
423000	423900	Остале опште услуге	10.400.000,00	10.400.000,00	0,00	0,00	10.400.000,00	2,71
Укупно за konto 423000			25.697.550,00	25.697.550,00	0,00	0,00	25.697.550,00	6,71
424000	424100	Пољопривредне услуге	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
424000	424300	Медицинске услуге	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,21
424000	424400	Услуге одржавања аутопутева	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	2,61
424000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	5.100.000,00	5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	1,33
424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
424000	424900	Остале специјализоване услуге	1.249.000,00	1.249.000,00	0,00	0,00	1.249.000,00	0,33
Укупно за konto 424000			19.849.000,00	19.849.000,00	0,00	0,00	19.849.000,00	5,18
425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	32.250.000,00	32.250.000,00	0,00	0,00	32.250.000,00	8,42
425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	4.900.000,00	4.900.000,00	0,00	0,00	4.900.000,00	1,28
Укупно за konto 425000			37.150.000,00	37.150.000,00	0,00	0,00	37.150.000,00	9,69
426000	426100	Административни материјал	1.280.000,00	1.280.000,00	0,00	0,00	1.280.000,00	0,33
426000	426200	Материјали за пољопривреду	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
За период: 01.01.2024-31.12.2024

Код	Расход по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	0,11
426000	426400	Материјали за саобраћај	2.115.000,00	2.115.000,00	0,00	0,00	2.115.000,00	0,55
426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
426000	426900	Материјали за посебне намене	3.690.000,00	3.690.000,00	0,00	0,00	3.690.000,00	0,96
Укупно за код 426000			9.665.000,00	9.665.000,00	0,00	0,00	9.665.000,00	2,52
441000	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
Укупно за код 441000			750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	1,80
Укупно за код 451000			6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	1,80
454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	9.500.000,00	6.000.000,00	0,00	3.500.000,00	9.500.000,00	2,48
Укупно за код 454000			9.500.000,00	6.000.000,00	0,00	3.500.000,00	9.500.000,00	2,48
463000	413100	Накнаде у натури	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
463000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
463000	414300	Отпремнине и помоћи	373.000,00	373.000,00	0,00	0,00	373.000,00	0,10
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.296.000,00	1.296.000,00	0,00	0,00	1.296.000,00	0,34
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	9.100.000,00	9.100.000,00	0,00	0,00	9.100.000,00	2,37
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	3.851.000,00	3.851.000,00	0,00	0,00	3.851.000,00	1,00
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
463000	421200	Енергетске услуге	14.223.000,00	14.223.000,00	0,00	0,00	14.223.000,00	3,71
463000	421300	Комуналне услуге	727.000,00	727.000,00	0,00	0,00	727.000,00	0,19
463000	421400	Услуге комуникација	523.000,00	523.000,00	0,00	0,00	523.000,00	0,14
463000	421500	Трошкови осигурања	1.225.000,00	1.225.000,00	0,00	0,00	1.225.000,00	0,32
463000	421600	Закуп имовине и опреме	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	421900	Остали трошкови	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,12
463000	422400	Трошкови путовања ученика	4.745.000,00	4.745.000,00	0,00	0,00	4.745.000,00	1,24
463000	422900	Остали трошкови транспорта	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	423200	Компјутерске услуге	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,15
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	535.000,00	535.000,00	0,00	0,00	535.000,00	0,14
463000	423400	Услуге информисања	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,06
463000	423500	Стручне услуге	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,34
463000	423700	Репрезентација	315.000,00	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	0,08
463000	423900	Остале опште услуге	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
463000	424300	Медицинске услуге	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
463000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
463000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
463000	424900	Остале специјализоване услуге	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,03
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	3.205.000,00	3.205.000,00	0,00	0,00	3.205.000,00	0,84
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	629.000,00	629.000,00	0,00	0,00	629.000,00	0,16
463000	426100	Административни материјал	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00	510.000,00	0,13
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	382.000,00	382.000,00	0,00	0,00	382.000,00	0,10
463000	426400	Материјали за саобраћај	794.000,00	794.000,00	0,00	0,00	794.000,00	0,21
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,21

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

За период: 01.01.2024-31.12.2024

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	1.390.000,00	1.390.000,00	0,00	0,00	1.390.000,00	0,36
463000	426900	Материјали за посебне намене	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
463000	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености	1.889.000,00	1.889.000,00	0,00	0,00	1.889.000,00	0,49
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	870.000,00	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	0,23
463000	472900	Остале накнаде из буџета	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1,04
463000	482100	Остали порези	92.000,00	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00	0,02
463000	482200	Обавезне таксе	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	511200	Изградња зграда и објеката	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,52
463000	511400	Пројектно планирање	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	512200	Административна опрема	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	980.000,00	980.000,00	0,00	0,00	980.000,00	0,26
463000	512800	Опрема за јавну безбедност	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
463000	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	515100	Нематеријална имовина	72.000,00	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,02
Укупно за konto 463000			59.242.000,00	59.242.000,00	0,00	0,00	59.242.000,00	15,46
472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	14.700.000,00	14.700.000,00	0,00	0,00	14.700.000,00	3,84
472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	20.100.000,00	20.100.000,00	0,00	0,00	20.100.000,00	5,25
472000	472900	Остале накнаде из буџета	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
Укупно за konto 472000			35.000.000,00	35.000.000,00	0,00	0,00	35.000.000,00	9,13
481000	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	3.450.000,00	3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	0,90
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	12.780.000,00	12.780.000,00	0,00	0,00	12.780.000,00	3,34
Укупно за konto 481000			16.230.000,00	16.230.000,00	0,00	0,00	16.230.000,00	4,24
482000	482100	Остали порези	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
482000	482200	Обавезне таксе	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,05
Укупно за konto 482000			280.000,00	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,07
483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
Укупно за konto 483000			3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
484000	484100	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
Укупно за konto 484000			1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
Укупно за konto 485000			630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
499000	499100	Средства резерве	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,86
Укупно за konto 499000			3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,86
511000	511200	Изградња зграда и објеката	7.100.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	7.100.000,00	1,85
511000	511400	Пројектно планирање	1.900.000,00	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,50
Укупно за konto 511000			9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	2,35
512000	512200	Административна опрема	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
Укупно за konto 512000			1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
541000	541100	Земљиште	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
Укупно за konto 541000			1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
611000	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама	7.125.000,00	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,86
Укупно за konto 611000			7.125.000,00	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,86

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
За период: 01.01.2024-31.12.2024

Код	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за БК			383.204.547,00	379.704.547,00	0,00	3.500.000,00	383.204.547,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

Код	Ресурси по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 03	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.578.711,00	3.578.711,00	0,00	0,00	3.578.711,00	0,93
Укупно за konto: 411000			3.578.711,00	3.578.711,00	0,00	0,00	3.578.711,00	0,93
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	360.134,00	360.134,00	0,00	0,00	360.134,00	0,09
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	98.215,00	98.215,00	0,00	0,00	98.215,00	0,03
Укупно за konto: 412000			458.349,00	458.349,00	0,00	0,00	458.349,00	0,12
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
Укупно за konto: 414000			90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,04
Укупно за konto: 415000			160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,04
417000	417100	Посланички додатак	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
Укупно за konto: 417000			1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
422000	422100	Прошкови службених путовања у земљи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Укупно за konto: 422000			5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
423000	423400	Услуге информисања	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,04
423000	423500	Стручне услуге	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
423000	423700	Репрезентација	1.030.000,00	1.030.000,00	0,00	0,00	1.030.000,00	0,27
423000	423900	Остале опште услуге	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,07
Укупно за konto: 423000			2.120.000,00	2.120.000,00	0,00	0,00	2.120.000,00	0,55
426000	426100	Административни материјал	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
426000	426400	Материјали за саобраћај	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,02
Укупно за konto: 426000			180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,05
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
Укупно за konto: 481000			400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
Укупно за СКУПШТИНА ОПШТИНЕ			8.192.060,00	8.192.060,00	0,00	0,00	8.192.060,00	2,14

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
2 ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

Код	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	5.240.648,00	5.240.648,00	0,00	0,00	5.240.648,00	1,37
Укупно за konto: 411000			5.240.648,00	5.240.648,00	0,00	0,00	5.240.648,00	1,37
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	524.070,00	524.070,00	0,00	0,00	524.070,00	0,14
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,07
Укупно за konto: 412000			794.070,00	794.070,00	0,00	0,00	794.070,00	0,21
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
Укупно за konto: 414000			90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
Укупно за konto: 415000			70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Укупно за konto: 416000			5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Укупно за konto: 422000			10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
423000	423700	Репрезентација	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,18
Укупно за konto: 423000			700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,18
426000	426100	Административни материјал	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,02
426000	426400	Материјали за саобраћај	590.000,00	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	0,15
Укупно за konto: 426000			650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
УКУПНО ЗА ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ			7.559.718,00	7.559.718,00	0,00	0,00	7.559.718,00	1,92

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

Код	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.243.868,00	3.243.868,00	0,00	0,00	3.243.868,00	0,85
Укупно за konto 411000			3.243.868,00	3.243.868,00	0,00	0,00	3.243.868,00	0,85
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	324.390,00	324.390,00	0,00	0,00	324.390,00	0,08
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	167.060,00	167.060,00	0,00	0,00	167.060,00	0,04
Укупно за konto 412000			491.450,00	491.450,00	0,00	0,00	491.450,00	0,13
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
Укупно за konto 415000			75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Укупно за konto 416000			5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
417000	417100	Посланички додатак	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
Укупно за konto 417000			250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
423000	423700	Репрезентација	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
Укупно за konto 423000			600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
426000	426100	Административни материјал	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
426000	426400	Материјали за саобраћај	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
Укупно за konto 426000			120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,03
УКУПНО ОПШТИНСКО ВЕЋЕ			4.785.318,00	4.785.318,00	0,00	0,00	4.785.318,00	1,25

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.781.191,00	1.781.191,00	0,00	0,00	1.781.191,00	0,46
Укупно за konto 411000			1.781.191,00	1.781.191,00	0,00	0,00	1.781.191,00	0,46
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	178.119,00	178.119,00	0,00	0,00	178.119,00	0,05
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	91.375,00	91.375,00	0,00	0,00	91.375,00	0,02
Укупно за konto 412000			269.494,00	269.494,00	0,00	0,00	269.494,00	0,07
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
Укупно за konto 414000			90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Укупно за konto 422000			1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
423000	423700	Репрезентација	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Укупно за konto 423000			10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
426000	426100	Административни материјал	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
426000	426400	Материјали за саобраћај	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,01
Укупно за konto 426000			75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
УКУПНО ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО			2.226.685,00	2.226.685,00	0,00	0,00	2.226.685,00	0,58

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
5 ОПШТИНСКА УПРАВА

Код	Расход по намени	Опис	Планирано	Средства из буџета	Средства из сопствених извора	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	46.775.492,00	46.775.492,00	0,00	0,00	46.775.492,00	12,21
Укупно за код 411000			46.775.492,00	46.775.492,00	0,00	0,00	46.775.492,00	12,21
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	4.677.784,00	4.677.784,00	0,00	0,00	4.677.784,00	1,22
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	2.408.940,00	2.408.940,00	0,00	0,00	2.408.940,00	0,63
Укупно за код 412000			7.086.724,00	7.086.724,00	0,00	0,00	7.086.724,00	1,85
414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
Укупно за код 414000			1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,46
Укупно за код 415000			1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,46
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
Укупно за код 416000			2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
421000	421100	Прошкови платног промета и банкарских услуга	970.000,00	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	0,25
421000	421200	Енергетске услуге	30.700.000,00	30.700.000,00	0,00	0,00	30.700.000,00	8,01
421000	421300	Комуналне услуге	23.200.000,00	23.200.000,00	0,00	0,00	23.200.000,00	6,05
421000	421400	Услуге комуникација	2.985.000,00	2.985.000,00	0,00	0,00	2.985.000,00	0,78
421000	421500	Прошкови осигурања	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
Укупно за код 421000			58.485.000,00	58.485.000,00	0,00	0,00	58.485.000,00	15,26
422000	422100	Прошкови службених путовања у земљи	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
Укупно за код 422000			80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
423000	423100	Административне услуге	2.035.000,00	2.035.000,00	0,00	0,00	2.035.000,00	0,53
423000	423200	Компјутерске услуге	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39
423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	530.000,00	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,14
423000	423400	Услуге информисања	1.780.000,00	1.780.000,00	0,00	0,00	1.780.000,00	0,46
423000	423500	Стручне услуге	5.992.550,00	5.992.550,00	0,00	0,00	5.992.550,00	1,56
423000	423700	Репрезентација	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,08
423000	423900	Остале опште услуге	10.130.000,00	10.130.000,00	0,00	0,00	10.130.000,00	2,64
Укупно за код 423000			22.267.550,00	22.267.550,00	0,00	0,00	22.267.550,00	5,81
424000	424100	Пољопривредне услуге	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
424000	424300	Медицинске услуге	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,21
424000	424400	Услуге одржавања аутопутева	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	2,61
424000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	5.100.000,00	5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	1,33
424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,57
424000	424900	Остале специјализоване услуге	1.249.000,00	1.249.000,00	0,00	0,00	1.249.000,00	0,33
Укупно за код 424000			19.849.000,00	19.849.000,00	0,00	0,00	19.849.000,00	5,18
425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	32.250.000,00	32.250.000,00	0,00	0,00	32.250.000,00	8,42
425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	4.900.000,00	4.900.000,00	0,00	0,00	4.900.000,00	1,28
Укупно за код 425000			37.150.000,00	37.150.000,00	0,00	0,00	37.150.000,00	9,69
426000	426100	Административни материјал	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,29
426000	426200	Материјали за пољопривреду	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,39
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
426000	426400	Материјали за саобраћај	1.350.000,00	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	0,35
426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

426000	426900	Материјали за посебне намене	3.690.000,00	3.690.000,00	0,00	0,00	3.690.000,00	0,96
Укупно за konto 426000			3.690.000,00	3.690.000,00	0,00	0,00	3.690.000,00	2,25
441000	441400	Отплата камата домаћим пословним банкама	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
Укупно за konto 441000			750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,20
451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	1,80
Укупно за konto 451000			6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	1,80
454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	9.500.000,00	6.000.000,00	0,00	3.500.000,00	9.500.000,00	2,48
Укупно за konto 454000			9.500.000,00	6.000.000,00	0,00	3.500.000,00	9.500.000,00	2,48
472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	14.700.000,00	14.700.000,00	0,00	0,00	14.700.000,00	3,84
472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	20.100.000,00	20.100.000,00	0,00	0,00	20.100.000,00	5,25
472000	472900	Остале накнаде из буџета	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
Укупно за konto 472000			35.000.000,00	35.000.000,00	0,00	0,00	35.000.000,00	9,13
481000	481100	Дотације непрофитним организацијама које пружају помоћ домаћинствима	3.450.000,00	3.450.000,00	0,00	0,00	3.450.000,00	0,90
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	12.380.000,00	12.380.000,00	0,00	0,00	12.380.000,00	3,23
Укупно за konto 481000			15.830.000,00	15.830.000,00	0,00	0,00	15.830.000,00	4,13
482000	482100	Остали порези	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
482000	482200	Обавезне таксе	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,05
Укупно за konto 482000			280.000,00	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,07
483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
Укупно за konto 483000			3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,91
484000	484100	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
Укупно за konto 484000			1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,26
485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
Укупно за konto 485000			630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,16
499000	499100	Средства резерве	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,86
Укупно за konto 499000			3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,86
511000	511200	Изградња зграда и објеката	7.100.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	7.100.000,00	1,85
511000	511400	Пројектно планирање	1.900.000,00	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00	0,50
Укупно за konto 511000			9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	2,35
512000	512200	Административна опрема	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
Укупно за konto 512000			1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,31
541000	541100	Земљиште	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
Укупно за konto 541000			1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
611000	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама	7.125.000,00	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,86
Укупно за konto 611000			7.125.000,00	7.125.000,00	0,00	0,00	7.125.000,00	1,86
Укупно за 5. ОПШТИНСКА УПРАВА			301.198.766,00	297.698.766,00	0,00	3.500.000,00	301.198.766,00	78,60

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
5.00.01 ОПШТИНА МИТО ИГУМАНОВИЋ

Код	Расход по намени	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	413100	Накнаде у натури	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
463000	414300	Отпремнине и помоћи	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,05
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,15
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	1,25
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.700.000,00	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,70
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
463000	421200	Енергетске услуге	9.300.000,00	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	2,43
463000	421300	Комуналне услуге	435.000,00	435.000,00	0,00	0,00	435.000,00	0,11
463000	421400	Услуге комуникација	281.000,00	281.000,00	0,00	0,00	281.000,00	0,07
463000	421500	Трошкови осигурања	610.000,00	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,16
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,07
463000	422400	Трошкови путовања ученика	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
463000	422900	Остали трошкови транспорта	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	423200	Компјутерске услуге	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,09
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,04
463000	423400	Услуге информисања	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,04
463000	423500	Стручне услуге	720.000,00	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	0,19
463000	423700	Репрезентација	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
463000	423900	Остале опште услуге	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	424300	Медицинске услуге	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,02
463000	424900	Остале специјализоване услуге	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,44
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	215.000,00	215.000,00	0,00	0,00	215.000,00	0,06
463000	426100	Административни материјал	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,06
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавања запослених	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	426400	Материјали за саобраћај	383.000,00	383.000,00	0,00	0,00	383.000,00	0,10
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	980.000,00	980.000,00	0,00	0,00	980.000,00	0,26
463000	426900	Материјали за посебне намене	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,16
463000	482100	Остали порези	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	482200	Обавезне таксе	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
463000	511200	Изградња зграда и објеката	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,52
463000	511400	Пројектно планирање	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	512200	Административна опрема	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,12
463000	512800	Опрема за јавну безбедност	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
463000	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	515100	Нематеријална имовина	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
Укупно за код	463000		30.994.000,00	30.994.000,00	0,00	0,00	30.994.000,00	8,09
Укупно за	5.00.01	ОПШТИНА МИТО ИГУМАНОВИЋ	30.994.000,00	30.994.000,00	0,00	0,00	30.994.000,00	8,09

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
5.00.02 ОШ ЈОРДАН ЂУКАНОВИЋ ВАРДА

Код	Расходи по наменима	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	413100	Накнаде у натури	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	414300	Отпремнине и помоћи	143.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	0,04
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	286.000,00	286.000,00	0,00	0,00	286.000,00	0,07
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	0,60
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	501.000,00	501.000,00	0,00	0,00	501.000,00	0,13
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
463000	421200	Енергетске услуге	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,47
463000	421300	Комуналне услуге	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,01
463000	421400	Услуге комуникација	112.000,00	112.000,00	0,00	0,00	112.000,00	0,03
463000	421500	Трошкови осигурања	215.000,00	215.000,00	0,00	0,00	215.000,00	0,06
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,01
463000	422400	Трошкови путовања ученика	875.000,00	875.000,00	0,00	0,00	875.000,00	0,23
463000	423200	Компјутерске услуге	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,02
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,04
463000	423400	Услуге информисања	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,01
463000	423500	Стручне услуге	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
463000	423700	Репрезентација	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,01
463000	423900	Остале опште услуге	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
463000	424300	Медицинске услуге	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
463000	424900	Остале специјализоване услуге	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,01
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	810.000,00	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	0,21
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	167.000,00	167.000,00	0,00	0,00	167.000,00	0,04
463000	426100	Административни материјал	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,02
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,02
463000	426400	Материјали за саобраћај	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,06
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,03
463000	426900	Материјали за посебне намене	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	482100	Остали порези	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
463000	482200	Обавезне таксе	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,03
463000	512900	Опрема за производњу, моторна, непокретна и немоторна опрема	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
463000	515100	Нематеријална имовина	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
Укупно за код 463000			8.886.000,00	8.886.000,00	0,00	0,00	8.886.000,00	2,32
Укупно за 5.00.02 ОШ ЈОРДАН ЂУКАНОВИЋ ВАРДА			8.886.000,00	8.886.000,00	0,00	0,00	8.886.000,00	2,32

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
5.00.03 ТЕХНИЧКА ШКОЛА

Код	Расход по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	413100	Накнаде у натури	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	414300	Отпремнине и помоћи	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,12
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,52
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,17
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,02
463000	421200	Енергетске услуге	2.773.000,00	2.773.000,00	0,00	0,00	2.773.000,00	0,72
463000	421300	Комуналне услуге	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,07
463000	421400	Услуге комуникација	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,03
463000	421500	Трошкови осигурања	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,03
463000	422400	Трошкови путовања ученика	2.170.000,00	2.170.000,00	0,00	0,00	2.170.000,00	0,57
463000	423200	Компјутерске услуге	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,01
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,05
463000	423400	Услуге информисања	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,01
463000	423500	Стручне услуге	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,13
463000	423700	Репрезентација	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
463000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
463000	424900	Остале специјализоване услуге	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	675.000,00	675.000,00	0,00	0,00	675.000,00	0,18
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	97.000,00	97.000,00	0,00	0,00	97.000,00	0,03
463000	426100	Административни материјал	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	145.000,00	0,04
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,02
463000	426400	Материјали за саобраћај	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,02
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,05
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,07
463000	426900	Материјали за посебне намене	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,02
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,04
463000	482200	Обавезне таксе	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,10
463000	515100	Нематеријална имовина	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,01
Укупно за код	463000		12.162.000,00	12.162.000,00	0,00	0,00	12.162.000,00	3,17
Укупно за	5.00.03	ТЕХНИЧКА ШКОЛА	12.162.000,00	12.162.000,00	0,00	0,00	12.162.000,00	3,17

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2024-31.12.2024

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ
5.00.04 ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД

Код	Расход по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
463000	414300	Отпремнине и помоћи	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	421200	Енергетске услуге	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,09
463000	421300	Комуналне услуге	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	421400	Услуге комуникација	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,01
463000	421500	Трошкови осигурања	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
463000	421600	Закуп имовине и опреме	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	421900	Остали трошкови	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
463000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,03
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
463000	423500	Стручне услуге	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
463000	423900	Остале опште услуге	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,01
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,01
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,04
463000	426100	Административни материјал	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,02
463000	426400	Материјали за саобраћај	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,03
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	472400	Накнаде из буџета за случај незапослености	1.889.000,00	1.889.000,00	0,00	0,00	1.889.000,00	0,49
463000	472900	Остале накнаде из буџета	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1,04
463000	482100	Остали порези	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за konto	463000		7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	1,88
Укупно за 5.00.04	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД		7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	0,00	7.200.000,00	1,88

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменима	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео 5 ОПШТИНСКА УПРАВА								
Глава 5.01 ПУ ОЛГА ГРБИЋ								
5.01 ПУ ОЛГА ГРБИЋ								
107/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	44.497.965,00	0,00	0,00	44.497.965,00	43,36
108/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	4.457.592,00	0,00	0,00	4.457.592,00	4,34
108/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	2.292.141,00	0,00	0,00	2.292.141,00	2,23
109/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,29
110/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	1,41
111/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	820.000,00	0,00	0,00	820.000,00	0,80
112/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
112/0	421000	421200	Енергетске услуге	3.500.000,00	0,00	2.472.000,00	5.972.000,00	5,82
112/0	421000	421300	Комуналне услуге	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	0,37
112/0	421000	421400	Услуге комуникација	121.000,00	0,00	0,00	121.000,00	0,12
112/0	421000	421500	Трошкови осигурања	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,34
113/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,09
114/0	423000	423200	Компјутерске услуге	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	0,40
114/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	0,33
114/0	423000	423400	Услуге информисања	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,01
114/0	423000	423500	Стручне услуге	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00	0,38
114/0	423000	423700	Репрезентација	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
114/0	423000	423900	Остале опште услуге	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,15
115/0	424000	424300	Медицинске услуге	369.000,00	0,00	0,00	369.000,00	0,36
115/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,01
116/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,34
116/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,34
117/0	426000	426100	Административни материјал	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,35
117/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,15
117/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,19
117/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,29
117/0	426000	426700	Медицински и лабораторијски материјали	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
117/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	7,80
117/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,44
118/0	482000	482200	Обавезне таксе	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,02
119/0	483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
120/0	512000	512200	Административна опрема	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,19
120/0	512000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,21
120/0	512000	512800	Опрема за јавну безбедност	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,03
Укупно за аналитику 5.01				70.860.698,00	0,00	2.472.000,00	73.332.698,00	71,46
Укупно за главу 5.01 ПУ ОЛГА ГРБИЋ				70.860.698,00	0,00	2.472.000,00	73.332.698,00	71,46
Глава 5.02 НАРОДНА БИБЛИОТЕКА СРЕТЕН МАРИЋ								
5.02 НАРОДНА БИБЛИОТЕКА СРЕТЕН МАРИЋ								
121/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	7.040.012,00	0,00	0,00	7.040.012,00	6,86
122/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	704.510,00	0,00	0,00	704.510,00	0,69
122/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	362.560,00	0,00	0,00	362.560,00	0,35
123/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	200.000,00	10.000,00	0,00	210.000,00	0,20
124/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	20.000,00	15.000,00	0,00	35.000,00	0,03

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
124/0	421000	421200	Енергетске услуге	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1,27
124/0	421000	421300	Комуналне услуге	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	0,12
124/0	421000	421400	Услуге комуникација	87.000,00	11.000,00	0,00	98.000,00	0,10
124/0	421000	421500	Трошкови осигурања	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	0,07
125/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00	0,07
125/0	422000	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
126/0	423000	423200	Компјутерске услуге	30.000,00	30.000,00	0,00	60.000,00	0,06
126/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,01
126/0	423000	423400	Услуге информисања	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,01
126/0	423000	423700	Репрезентација	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,02
127/0	424000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	650.000,00	10.000,00	0,00	660.000,00	0,64
128/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	50.000,00	34.000,00	0,00	84.000,00	0,08
128/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	35.000,00	33.000,00	0,00	68.000,00	0,07
129/0	426000	426100	Административни материјал	30.000,00	5.000,00	0,00	35.000,00	0,03
129/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
129/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	35.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00	0,04
129/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,02
129/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	25.000,00	30.000,00	0,00	55.000,00	0,05
130/0	441000	441200	Отплата камата осталим нивоима власти	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
131/0	482000	482200	Обавезне таксе	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
132/0	512000	512200	Административна опрема	80.000,00	10.000,00	0,00	90.000,00	0,09
132/0	512000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	120.000,00	22.000,00	0,00	142.000,00	0,14
133/0	515000	515100	Нематеријална имовина	300.000,00	10.000,00	0,00	310.000,00	0,30
134/0	423000	423400	Услуге информисања	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
134/0	423000	423700	Репрезентација	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,03
135/0	424000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,04
136/0	423000	423700	Репрезентација	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,02
137/0	423000	423400	Услуге информисања	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,01
138/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	28.000,00	10.000,00	0,00	38.000,00	0,04
139/0	423000	423700	Репрезентација	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,02
140/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,01
141/0	423000	423400	Услуге информисања	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,01
141/0	423000	423700	Репрезентација	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,01
142/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,02
Укупно за аналитику		5.02		11.487.082,00				
Укупно за главу		5.02	НАРОДНА БИБЛИОТЕКА СРЕТЕН МАРИЋ	11.487.082,00	400.000,00	0,00	11.887.082,00	11,58
Глава 5.03 ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА								
5.03 ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА								
143/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	5.366.612,00	0,00	0,00	5.366.612,00	5,23
144/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	539.660,00	0,00	0,00	539.660,00	0,53
144/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	283.321,00	0,00	0,00	283.321,00	0,28
145/0	414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
145/0	414000	414300	Отпремнине и помоћи	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,25
145/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
146/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	305.000,00	0,00	0,00	305.000,00	0,30

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
147/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
147/0	421000	421200	Енергетске услуге	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
147/0	421000	421300	Комуналне услуге	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,03
147/0	421000	421400	Услуге комуникација	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,13
147/0	421000	421500	Трошкови осигурања	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
148/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,01
149/0	423000	423100	Административне услуге	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,01
149/0	423000	423200	Компјутерске услуге	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,19
149/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,01
149/0	423000	423400	Услуге информисања	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,19
149/0	423000	423900	Остале опште услуге	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
150/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,29
151/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
151/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
152/0	426000	426100	Административни материјал	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
152/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,01
152/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
152/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,03
152/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,04
153/0	482000	482200	Обавезне таксе	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,02
154/0	423000	423400	Услуге информисања	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,03
154/0	423000	423700	Репрезентација	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,03
155/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,09
156/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,34
156/0	423000	423400	Услуге информисања	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,05
156/0	423000	423700	Репрезентација	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,01
157/0	423000	423900	Остале опште услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
158/0	423000	423400	Услуге информисања	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,34
158/0	423000	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,78
158/0	423000	423700	Репрезентација	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,03
158/0	423000	423900	Остале опште услуге	1.250.000,00	0,00	300.000,00	1.550.000,00	1,51
159/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,07
Укупно за аналитику 5.03				11.615.593,00				
Укупно за главу 5.03				11.615.593,00	0,00	300.000,00	11.915.593,00	11,61
ГЛАВА 5.04 МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ								
5.04.01 МЗ БРАЈКОВИЋИ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,01
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,14
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	145.800,00	0,00	0,00	145.800,00	0,14
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
Укупно за аналитику 5.04.01				373.800,00				
5.04.02 МЗ ВАРДА								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10
160/0	421000	421300	Комуналне услуге	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	0,18
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	103.200,00	0,00	0,00	103.200,00	0,10

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,09
Укупно за аналитику 5.04.02				483.200,00				
5.04.03 МЗ ГОДЕЧЕВО								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,03
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	117.600,00	0,00	0,00	117.600,00	0,11
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,15
Укупно за аналитику 5.04.03				309.600,00				
5.04.04 МЗ ГОДЉЕВО								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,03
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	0,08
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,11
Укупно за аналитику 5.04.04				228.000,00				
5.04.05 МЗ ГОРЊА РАЖАНА								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,01
160/0	421000	421300	Комуналне услуге	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,26
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	224.400,00	0,00	0,00	224.400,00	0,22
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,19
Укупно за аналитику 5.04.05				691.400,00				
5.04.06 МЗ ДОЊА РАЖАНА								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	176.200,00	0,00	0,00	176.200,00	0,17
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,14
Укупно за аналитику 5.04.06				319.200,00				
5.04.07 МЗ ГРАД КОСЈЕРИЋ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,01
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,06
Укупно за аналитику 5.04.07				66.000,00				
5.04.08 МЗ МАКОВИШТЕ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,09
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	183.600,00	0,00	0,00	183.600,00	0,18
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	0,16
Укупно за аналитику 5.04.08				447.600,00				
5.04.09 МЗ МУШИЋИ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	123.000,00	0,00	0,00	123.000,00	0,12
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	0,07
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,09
Укупно за аналитику 5.04.09				289.000,00				
5.04.10 МЗ РАДАНОВЦИ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,01
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,22
160/0	421000	421300	Комуналне услуге	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,08
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	111.600,00	0,00	0,00	111.600,00	0,11
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,10

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ

2024

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за аналитику 5.04.10				533.600,00				
5.04.11 МЗ СЕЛО КОСЈЕРИЋ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	184.200,00	0,00	0,00	184.200,00	0,18
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,15
Укупно за аналитику 5.04.11				337.200,00				
5.04.12 МЗ СЕЧА РЕКА								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	255.400,00	0,00	0,00	255.400,00	0,25
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,19
Укупно за аналитику 5.04.12				448.400,00				
5.04.13 МЗ СУБЈЕЛ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,01
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,08
160/0	421000	421400	Услуге комуникација	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,01
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	101.800,00	0,00	0,00	101.800,00	0,10
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,12
Укупно за аналитику 5.04.13				317.800,00				
5.04.14 МЗ ТУБИЋИ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,11
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	161.600,00	0,00	0,00	161.600,00	0,16
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,15
Укупно за аналитику 5.04.14				431.600,00				
5.04.15 МЗ ГАЛОВИЋИ								
160/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
160/0	421000	421200	Енергетске услуге	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,06
161/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	77.600,00	0,00	0,00	77.600,00	0,08
162/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	0,06
Укупно за аналитику 5.04.15				208.600,00				
Укупно за главу 5.04 МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				5.485.000,00	0,00	0,00	5.485.000,00	5,34
Укупно за раздео 5 ОПШТИНСКА УПРАВА				99.448.373,00	400.000,00	2.772.000,00	102.620.373,00	100,00
Укупно БК 0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ				99.448.373,00	400.000,00	2.772.000,00	102.620.373,00	100,00

II ОКОЛНОСТИ КОЈЕ СУ УТИЦАЛЕ НА ПРИПРЕМУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ

Чланом 31. Закона о буџетском систему, по буџетском календару, предвиђено је да министар финансија доставља Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти, као и фискалну стратегију до 5. јула текуће за наредну годину.

Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекцију за 2025 и 2026. годину од стране Министарства финансија Републике Србије, објављено је 5. јула 2023. године на сајту Министарства и прослеђено свим градовима и општинама. Министарство је 5. октобра 2023. године доставило градовима и општинама Упутство број 401-00-05784/2022-03 које је ревидирано у делу планирање масе средстава за плате запослених у 2024. години. Упутство садржи основне економске претпоставке и смернице за припрему Одлуке о буџету за 2024. годину, методологију израде Одлуке о буџету, као и методологију израде предлога финансијског плана корисника средстава буџета.

Поштујући одредбе буџетског календара, Одељење за ЛЕР, привреду, финансије и буџет сачинило је Упутство за припрему буџета општине Косјерић за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину, број 400 - 63/2023 од 31. јула 2023. године, у законом прописаном року доставило свим корисницима буџета општине Косјерић.

Уколико Одлука о буџету локалне власти буде супротна смерницама из упутства у делу који се односи планирање масе средстава за плате, броја запослених и субвенција у Одлуци о буџету, министар надлежан за финансије може привремено обуставити пренос трансферних средстава из Републике Србије, до момента док се Одлука о буџету не усклади са упутством.

Члан 40. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/210, 101/2011, 93/2012, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 118/2021-др. закон), локални орган управе надлежан за финансије доставља директним корисницима Упутство за припрему буџета локалне власти, као и садржај упутства.

Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину, које је објављено на сајту Министарства финансија дефинисано је:

1. Програмска структура буџета

Унапређење буџетског процеса кроз примену програмског буџетирања представља део реформе управљања јавним финансијама којим се ставља нагласак на утврђивање приоритета и оптимизацију потрошње у циљу подстицања привредног раста и ефикасног пружања квалитетних услуга јавне управе.

Упутство за израду програмског буџета, као и Анеке 5 којим је дефинисана униформна програмска структура буџета ЈЛС за израду одлуке о буџету ЈЛС за 2024. годину и документ који садржи циљеве програма и програмских активности и листу униформних индикатора могу се наћи на сајту Министарства финансија (www.mfin.gov.rs).

2. Опште напомене за припрему одлуке о буџету локалне власти

Полазећи од одредаба Закона о буџетском систему, којима је дефинисано да одлука о буџету јединице локалне самоуправе треба да буде креирана уз поштовање све четири класификације које сачињавају стандардни класификациони оквир за буџетски систем, према изворима финансирања, посебно указујемо на неопходност поштовања одредаба члана 2. тач. 7) и 8) Закона о буџетском систему којима су дефинисани директни и индиректни корисници буџетских средстава.

Оснивање корисника буџетских средстава мора да има утемељење у закону или другом пропису, у супротном сматраће се да није доследно спроведена одредба члана 2. тач. 7) и 8) Закона о буџетском систему, којима је дефинисан појам директних и индиректних корисника буџетских средстава.

У контексту исказивања установа као индиректних корисника буџетских средстава у одлуци о буџету, не могу се спајати установе које обављају различите делатности имајући у виду да су делатности које обављају ове установе уређене различитим прописима, као и да се коефицијенти и други елементи за обрачун и исплату плата запослених у установама утврђују у зависности од врсте делатности установе.

Такође, у складу са чланом 2. тачка 31) Закона о буџетском систему апропријације за индиректне кориснике буџетских средстава исказују се збирно по врстама индиректних корисника и наменама у оквиру раздела директног корисника који је, у буџетском смислу, одговоран за те индиректне кориснике буџетских средстава.

Законом о буџетском систему је прописано да одредбе закона којима се уређује коришћење и расподела сопствених прихода које остваре установе основане од стране локалне власти над којима оснивач, преко директних корисника буџетских средстава, врши законом утврђена права у погледу управљања и финансирања, престају да важе кад се за то створе технички услови.

С обзиром на то да је законодавац оставио могућност да установе до даљњег могу да користе сопствене приходе у складу са законом, **надлежни орган треба да преиспита основаност и оправданост постојања рачуна сопствених прихода индиректних корисника буџетских средстава** (установе културе, спорта и сл.) у случају када коришћење и расподела тих прихода није уређена посебним законима. Уколико буџетски корисник, у складу са посебним законима, остварује сопствене приходе надлежни орган локалне власти дужан је да води рачуна да тај корисник извршава расходе и издатке првенствено из тог и других извора, па тек онда из извора 01 – општи приходи и примања буџета (члан 52. Закона о буџетском систему).

Јавне приходе остварене по основу пружања услуга боравака деце у предшколским установама треба планирати на извору 01 - општи приходи и примања буџета. Како би предшколске установе могле да прате остварење ових прихода, односно извршавање обавеза родитеља по том основу, потребно је да надлежни орган јединице локалне самоуправе изведе о оствареним уплатама овог прихода на прописан рачун за уплату јавних прихода достављају предшколским установама. Уколико јединице локалне самоуправе поступе по наведеним препорукама, а при том у Табели 1 (Прилог 1) исказу средстава за плате запослених у предшколским установама на извору 04 - Сопствени приходи буџетских корисника, неопходно је да у образложењу одлуке о буџету наведу правни основ за планирање наведених расхода са тим извором финансирања.

У вези увођења принципа родно одговорног буџетирања у буџетски процес указујемо да је неопходно да надлежни орган локалне власти на годишњем нивоу донесе план поступног увођења родно одговорног буџетирања, којим ће одредити једног или више корисника буџетских средстава и један или више програма **опређеног буџетског корисника за који/које ће се дефинисати (на нивоу програма и/или програмске активности) најмање један родно одговоран циљ и одговарајући показатељи/индикатори** који адекватно мере допринос циља унапређењу равноправности између жена и мушкараца.

Израда грађанског буџета, као инструмента за повећање транспарентног исказивања на који начин и у које сврхе се користе јавна средства, представља својеврстан водич за грађане којима треба да се приближе надлежности и начин финансирања послова који се обављају у њиховим општинама и градовима. У циљу информисања и појашњења грађанима о начину трошења и за које сврхе се троше буџетска средства, потребно је да локална власт на једноставан и разумљив начин прикаже свој буџет грађанима са информацијама о буџетским приходима и примањима, расходима и издацима, изворима финансирања, буџетским корисницима и сл. и објави га на својој интернет страници.

Имајући у виду обавезу корисника буџета да на основу праћења спровођења програма, у складу са Упутством за праћење и извештавање о учинку програма, израђују годишњи извештај о учинку програма (за последњу завршену фискалну годину), односно извештај о учинку програма за првих шест месеци текуће фискалне године (полугодишњи извештај) и достављају надлежном органу у роковима предвиђеним буџетским календаром неопходно је, да би се адекватно мерио учинак потрошње и добијале информације које се користе за унапређење ефикасности и ефикасности јавне потрошње, да се приликом дефинисања показатеља тежити ка томе да они задовоље критеријум СМАРТ. Буџетски корисници дужни су да на својим интернет страницама објављују годишње финансијске извештаје и годишњи извештај о учинку програма, у складу са општим правилима о транспарентности.

У складу са чланом 28. Закона о буџетском систему образложење одлуке о буџету садржи, између осталог, програмске информације које чине описи програма, програмских активности и пројеката корисника буџетских средстава, циљеве који се желе постићи у средњорочном периоду, као и показатеље учинака за праћење постизања наведених циљева.

Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, број 103/15) измењена је дефиниција наменских прихода, тако да су према усвојеном решењу наменски јавни приходи и примања дефинисани као јавни приходи, односно примања чије је коришћење и намена утврђена уговором о донацији, кредиту, односно зајму, као и средства самодоприноса чија се намена утврђује одлуком јединице локалне самоуправе. У поступку припреме и доношења буџета, треба планирати расходе за реализацију мера и активности утврђених посебним законима, у оквиру одређених програма, програмских активности, односно пројеката, с тим што се исти могу извршавати само до висине апропријације утврђене одлуком о буџету, без обзира на то да ли су ови приходи остварени у већем или мањем обиму од планираног. Уколико се у току године остваре наведени приходи у обиму већем од планираног актом у буџету, исти се могу користити и за извршавање других врста расхода, с обзиром на то да представљају опште приходе буџета којима се финансира јавна потрошња и који немају претходно утврђену намену. Такође, планирање висине расхода за намене предвиђене посебним прописима (чије одредбе нису стављени ван снаге) у поступку припреме и доношења буџета за наредну годину није условљено висином остварења тих прихода у текућој години.

У складу са чланом 27а Закона о буџетском систему извршни орган локалне власти је одговоран за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима. Законом су уређена правила и начин на који ће се спроводити ова одговорност, односно утврђени су општи принципи, процедуре и правила одговорног фискалног управљања којих се требају придржавати органи локалне власти (члан 27б Закона). С тим у вези, у циљу што ефикаснијег спровођења фискалне политике, Законом су утврђена и фискална правила за локалну власт, те је Законом утврђено ограничење у погледу висине стварања фискалног дефицита (члан 27ж Закона), тј. да фискални дефицит локалне власти може настати само као резултат јавних инвестиција и не може бити већи од 10% њених прихода у тој години. Поред наведеног чланом 27ж Закона је прописано да наведени законски лимит може бити прекорачен само уколико јединица локалне самоуправе добије претходно одобрење Министарства финансија.

Захтев за добијање одобрења за прекорачење фискалног дефицита од 10% планираних текућих прихода се подноси Министарству најкасније до 1. септембра текуће године, за наредну буџетску годину, а изузетно захтев за прекорачење може се поднети након 1. септембра текуће године, а најкасније до 31. јануара наредне године, уколико је прекорачење фискалног дефицита резултат примљених трансферних средстава од другог нивоa власти након истека рока из члана 27ж става 5. Закона.

3. Основне економске претпоставке и смернице за припрему предлога финансијског плана буџетског корисника и одлуке о буџету локалне власти са средњорочним пројекцијама и инструкцијама у вези планирања прихода буџета

Правици фискалне политике у 2024.години

Макроекономска кретања у протеклом периоду под снажним су утицајем изласка из кризе изазване пандемијом и уласка у нову кризу услед конфликта у Украјини. Иако је у првој половини 2022.године остварен солидан раст БДП од скоро 4,0%, у овом периоду изостали су значајнији негативни ефекти геополитичких дешавања на динамику домаће привредне активности. Међутим, у складу са очекивањима, ескалација сукоба у Украјини и заоштравање међународних економских и политичких односа, праћени рекордним ценама енергената и последично смањеној глобалној трговини и спољној тражњи, почела су временом да се одражавају и на домаћу економску активност. Већ током трећег квартала, међугодишње посматрано, раст привреде успорио је на 1,0%, да би у четвртом тромесечју економски раст износио свега 0,5% м.г. Успорена динамика инвестиција и растућа инфлација, уз повећану неизвесност и смањену спољну тражњу, као и нешто слабија пољопривредна сезона, главни су фактори који су утицали на динамику економске активности током друге половине 2022.године. Инак, и у таквим околностима остварен је раст БДП од 2,3% у 2022. години. Знатно бољи епидемиолошки услови праћени растом економске активности допринели су повећаној стопи партиципације радне снаге и јачању тржишта рада, уз истовремено повећање реалних зарада и запослености.С друге стране, најзначајнији негативан утицај конфликта у Украјини на домаћа макроекономска кретања током претходне године огледао се у расту инфлације и повећању дефицита текућег рачуна платног биланса.Раст инфлације за који се првобитно очекивало да ће бити привременог карактера као последица постепеног ишчежавања ефеката пандемије, додатно је убрзан пре свега услед повећања глобалних цена хране и енергената, тако да је у 2022.години раст потрошачких цена у просеку износио 11,9%.

Макроекономска кретања почетком 2023.године генерално су на нивоу пројектованих. Узимајући у обзир актуелне економске трендове и изгледе за међународно окружење Министарство финансија процењује да ће раст БДП у 2023.години износити 2,5%, док ће у 2024. години убрзати на 3,5%, што је непромењено у односу на претходна очекивања. Инфлација је у марту 2023.године међугодишње посматрано достигла врхунац и износила је 16,2%, тако да се од априла нашла на опадајућој путањи уз очекивани знатнији пад у другој половини текуће године. У смеру смиривања инфлаторних притисака деловаће досадашње заоштравање монетарних услова, слабење ефеката глобалних фактора који су водили расту цена енергената и хране у претходном периоду, као и успоравање увозне инфлације.Повратак инфлације у границе циља очекује се средином 2024.године.

Основне макроекономске претпоставке за 2024.годину

	2023	2024
БДП, млрд РСД	8103,5	8773,6
Стопа номиналног раста БДП, %	14,3	8,3
Стопе реалног раста БДП,%	2,5	3,5
Потрошачке цене (годишњи просек), %	12,5	4,9

Извор: Фискална стратегија за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину

Циљеви фискалне политике су усмерени на одржање фискалне стабилности и смањењеучешћа јавног дуга у БДП. Средњорочни фискални оквир предвиђа постепено смањење дефицита опште државе на ниво од 1,5% БДП до 2026. године и пад учешћа јавног дуга испод 52% БДП. Пројекције фискалних агрегата у периоду од 2024.до 2026. године заснивају се на пројекцијама макроекономских показатеља за наведени период, планираној пореској политици која подразумева даље усаглашавање са законима и директивама ЕУ и фискалним и структурним мерама, укључујући и даљу реформу великих јавних предузећа. У 2024.години предвиђен је дефицит у износу од 2,2% БДП. Циљеви фискалне политике у наредном средњорочном периоду биће обезбеђење стабилне позиције јавних финансија и опадајућа путања јавног дуга.Смањење учешћа дуга је уско везано за снижавање дефицита као главног фактора задуживања, тако да динамика спуштања дефицита опредељује ипромену кретања дуга.Опредељење је да се и поред високе неизвесности у погледу глобалних економских токова, фискална политика усмери на уравнотежење и стабилизацију јавних финансија, како би се наставио тренд смањења учешћа јавног дуга у БДП и оснажили фундаменти који подржавају привредни раст.Паралелно са тим потребно је обезбедити простор за правовремену реакцију фискалне политике на економске шокове.Средњорочни фискални оквир

предвиђа умерено наручивање експлицитне фискалне политике која је била присутна током пандемије а с обзиром на неизвесну економску ситуацију, буџет ће свакако представљати „сигурносну мрежу“ у случају експлозије неповољних кретања. Са једне стране обезбеђиће се континуитет развојних и социјалних програма, а са друге стране одрживост јавних финансија и наставак смањења нивоа јавног дуга у смислу учешћа у БДП. Расположиве фискалне просторе у 2024. години биће опредељен за повећање пензија и плата у јавном сектору, наставак реализације приоритетних капиталних инвестиција, као и наставак пореког растеређења притоке.

Првотком планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2023. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2024. години од 8,3%). Изузетно, локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају држава да у образложењу одрже о буџету наведе разлог за такво постојање, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода.

Уколико локална власт очекује приходе по основу донација, апроприације прихода и расхода (извор финансирања 05 и 06) може планирати у складу са очекиваним износом ових средстава. Апроприације прихода и примања, расхода и издатака из извора финансирања 07 - Трансфери од других нивоа власти, 08 - Довољени трансфери од физичких и правних лица и 09 - Примања од продаје нефинансијске имовине могу се планирати у складу са реално очекиваним првотком средстава по тим основама.

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину („Службени гласник РС“, број 138/22).

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему приходи и примања исказују се у укупно оствареним износима, а расходи и издаци у укупно извршеним износима. Правилником о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и расход средстава са тих рачуна прописани су рачуни за уплату јавних прихода, тако да сви јавни приходи и примања којима се финансирају надлежности локалне власти треба да буду уплатљени на рачуне прописане за уплату јавних прихода, чиме би се испоштовало уставно начело бруто принципа (члан 92. Устава Републике Србије), а не на подрачунае корисника буџетских средстава.

4. Доновење одлуке о локалним комуналним таксама за 2024. годину

Чланом 7. Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13, 125/14, 95/15, 83/16, 91/16, 104/16, 96/17, 89/18, 95/18, 86/19, 126/20 и 111/21 - у даљем тексту: Закон) прописано је да начин и мерца за одређивање висине локалних такси и накнада утврђује скупштина јединице локалне самоуправе својом одлуком, у складу са законом, као и да се доноси након одржавања јавне расправе, а може се мењати највише једанпут годишње, и то у поступку утврђивања буџета јединице локалне самоуправе за наредну годину. С тим у вези када је у питању доновење захтева за добијање сагласности за утврђивање локалне комуналне таксе за испитивање фирме на пословном простору (фирминда) у износу већем од оног који је прописан чланом 15а Закона о финансирању локалне самоуправе, указујемо да јединице локалне самоуправе могу поднети захтев за добијање сагласности за утврђивање већег износа фирминде све до окончања поступка утврђивања буџета за наредну годину, тј. до усвајања Одлуке о буџету за наредну годину од стране скупштине локалне власти.

Такође, првотком утврђивања фирминде, јединице локалне самоуправе треба да се везују за правно лице, а не за пословни простор и то на годишњем нивоу. Наведено значи да независно од тога на колико је објекта испитивања фирма, укупна годишња фирминда за одређено правно лице не може бити већа од максимума који је прописан чланом 15а за категорију којој то правно лице припада.

Одредбом члана 15е Закона о финансирању локалне самоуправе прописано је да се највиши износ локалне комуналне таксе за држање моторних друмских и прикључних возила, осим повољног возила и машина уклапају годишње, са годишњим индексом потрошачких цена који објављује републички орган надлежан за послове статистике.

Највише износе локалне комуналне таксе, усклађене са годишњим индексом потрошачких цена утврђује Влада, сагласно члану 15в став 4. Закона, а исти се објављују у „Службеном гласнику Републике Србије“.

Локална комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим повољног возила и машина, мора бити усклађена са чланом 7. Закона о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС“, бр. 41/09...41/18, 87/18, 23/19 и 128/20), односно са Правилником о поделу моторних и прикључних возила и техничким условима за возила у саобраћају на путевима („Службени гласник РС“, бр. 40/12...70/18, 95/18, 104/18, 93/19, 2/20 и 64/21), донетим на основу члана 7. став 2. Закона о безбедности саобраћаја на путевима, тако да је потребно усклађивати врсте возила са наведеним законом и правилником, а вистину комуналне таксе за та возила утврђивати у оквиру усклађених највиших износа ове локалне комуналне таксе, како би подизање управе без проблема вршила наплату овог локалног јавног прихода.

Имајући у виду да према члану 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон, 47/18 и 111/21) скупштина јединице локалне самоуправе, у складу са законом, између осталог, утврђује стопе изворних прихода, као и начин и мерца за одређивање висине локалних такси и накнада, јединице локалне самоуправе су у обавези да, првотком одређивања висине локалних комуналних такси, имају у виду члан 91. Устава Републике Србије, према коме се обавеза плаћања пореза и других дажбина заснива на економској моћи обавезника. У складу са тим, јединице локалне самоуправе су у обавези да одредене висину локалних комуналних такси која неће угрожити нормално функционисање обавезника.

Такође, актом којим се утврђују локалне комуналне таксе не може се прописивати таксени основ, односно проширивати предмет таксене обавезе утврђене законом, с обзиром да би то за последицу имало неусклађеност одлуке са Уставом и законом.

5. Обим средстава, односно лимит расхода и издатака буџетских корисника за 2024. годину, са пројекцијама за наредне две фискалне године

Имајући у виду величину потребног фискалног прилагођавања, у овом упутству утврђују се смернице за планирање појединих категорија расхода и издатака, као и ограничења расхода и издатака корисника буџетских средстава.

1. Законско уређење плата

Плате запослених у јавном сектору уређене су Законом о систему плата запослених у јавном сектору („Службени гласник РС”, број 18/16, 108/16, 113/17, 95/18, 86/19, 157/20 и 123/21). Плате запослених код корисника буџета локалне власти уређене су и у складу са Законом о платама у државним органима и јавним службама („Службени гласник РС”, бр. 34/01, 62/06...113/17 - др.закон), Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима („Службени гласник РС”, бр. 44/08 - пречишћен текст, 2/12, 113/17-др.закон и 23/18, 95/18 - др. закон, 86/19 - др.закон, 157/20 - др.закон и 123/21 - др.закон). Приликом обрачуна и исплате плата за запослене у предшколским установама и другим јавним службама (установе културе) примењује се Уредба о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама („Службени гласник РС”, бр. 44/01... 157/20 - др.закон, 19/21, 48/21 и 123/21 - др.закон).

2. Законом уређена основица за обрачун плата

Приликом обрачуна и исплате плата запослених код корисника буџета локалне власти примењују се основице према закључцима Владе Републике Србије, до почетка примене одредаба Закона о систему плата запослених у јавном сектору.

3. Планирање масе средстава за плате у одлукама о буџету за 2024. годину

Локална власт у 2024. години планира укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату дванаест месечних плата планирају полазећи од нивоа плата исплаћених за септембар 2023. године, као и увећања плата из члана 9. овог закона. Укупну масу средстава за плате треба умањити за плате запослених код корисника буџетских средстава које су се финансирале из буџета локалне власти са апропријација економских класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, а више се не финансирају, односно за масу средстава за плате запослених који су радили код тих корисника, а нису преузети у органе и службе управе или јавне службе јединице локалне власти, код којих се плате запослених финансирају из буџета локалне власти са апропријација економских класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца.

Средства за плате се планирају на бази броја запослених који раде, а не систематизованог броја запослених.

Уколико локална власт не планира у својим одлукама о буџету за 2024. годину и не извршава укупна средства за обрачун и исплату плата на начин како је наведено, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица, док се висина средстава за плате не усклади са наведеним ограничењем.

Министар надлежан за послове финансија ближе ће уредити начин и садржај извештавања о броју запослених на неодређено и одређено време у 2024.години.

Средства која су била планирана за новозапошљавање у 2024.години не могу се користити за повећање плата запослених који већ раде.

Као и у претходним годинама, и у буџетској 2024. години не треба планирати обрачун и исплату поклона у новцу, божјићних, годишњих и других врста награда, бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова радапредвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне власти, као и друга примања из члана 120. став 1. тачка 4. Закона о раду („Службени гласник РС”, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење) осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2023.години и новчаних честитки за децу запослених.

Такође, у 2024.години не могу се исплаћивати запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава локалне власти, награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Остале економске класификације у оквиру групе 41 - Расходи за запослене, планирати крајње рестриктивно.

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗИ

Група конта 41 – Расходи за запослене

Локална власт је у обавези да у одлуци о буџету за 2024.годину, у делу буџета који садржи норме битне за извршење буџета, у посебној одредби искаже број запослених на неодређено и одређено време, за које су у буџету локалне власти обезбеђена средства.

Уколико се изменама или допунама Одлуке о буџету локалне власти мењају подаци достављени у Прилогу 1, неопходно је доставити измењене (допуњене) табеле са образложењем и документацијом која потврђује да је било неопходно извршити одређене промене у односу на усвојену Одлуку о буџету.

Табела 1. је табела са податком о броју запослених у 2023. години и планираним бројем запослених у 2024. години, по корисницима буџета локалне власти, на економским класификацијама 411 и 412, по изворима финансирања.

Табела Т1 се аутоматски попуњава подацима из табела Т1.1, Т1.2 и Т1.3 које је потребно попуњити.

☐ Т1 - Укупан број запослених чије се плате финансирају из свих извора на економским класификацијама 411 и 412;

☐ Т1.1 - Број запослених чије се плате финансирају из извора 01 на економским класификацијама 411 и 412;

☐ Т1.2 - Број запослених чије се плате финансирају из извора 04 на економским класификацијама 411 и 412;

☐ Т1.3 - Број запослених чије се плате финансирају из извора 05-08 на економским класификацијама 411 и 412.

Табеле Т1.1, Т1.2 и Т1.3 попуњавају се тако што се попуњавају колоне "број запослених на неодређено време" и "број запослених на одређено време" по корисницима и то само у редовима са празним ћелијама. Осенчене ћелије се не попуњавају.

Указујемо да је обавезно да образложење Одлуке о буџету садржи Табелу 2 (у Прилогу 1. Упутства), у којој је неопходно попуњити, упоредо по корисницима буџета локалне власти, на економским класификацијама 411 и 412, по изворима, следеће:

■ маса средства за плате исплаћена за период I-X у 2023. години и планирана пројекција за период XI-XII у 2023. години у складу са одредбама члана 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023.годину и

■ планирана средства за плате за 2024. годину.

Приликом попуњавања Табеле 2. попуњавају се само колоне са масом средстава за плате по корисницима и изворима, тако што се уноси износ масе средстава само у редовима са празним ћелијама, а освенчене ћелије се не попуњавају. Колоне са бројем запослених се аутоматски попуњавају подацима из табеле Т1.

Табела 3. је табела са бројем запослених чије се плате исплаћују из буџета са осталих економских класификација.

Табела 4. представља приказ планираних и исплаћених средстава у 2023. години и планираних средстава у 2024. години на економској класификацији 416, као и пратећи број запослених по овом основу. Напомињемо да се у овој табели приказују планирана/исплаћена средства за јубиларне награде и/или по другом основу, при чему је потребно у табели нагласити који је основ у питању (награде и сл.).

Табела 5. односи се на преглед броја запослених и средства за плате у 2024. години по звањима и занимањима у органима јединица локалне власти, а у којој је потребно унети коефицијенте, додатке за минули рад, додатке за прековремени рад и приправност и број запослених у органима и организацијама локалне власти.

Табела 6. односи се на преглед исплаћених средстава на економским класификацијама 413-416 у 2023. години, као и планираним средствима у 2024. години.

Штампани формат табела Прилога 1- Преглед броја запослених и средстава за плате, треба имати печат и потпис одговорног лица као и број телефона.

Градови и град Београд у консолидованом билансу града, односно града Београда, не могу да планирају средства за плате за број запослених који је већи од обезбеђених средстава у буџету јединице у складу са одредбама Закона о буџету за 2024.годину.

Група конта 42 - Користићење услуга и роба

У оквиру групе конта која се односе на куповину роба и услуга, потребно је реално планирати средства за ове намене у 2024.години, водећи рачуна да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 - Стални трошкови).

Препорука је да буџетски корисници у буџетској процедури преиспитају и потребу смањења других накнада за рад, које нису обухваћене Законом (уговори о делу, уговори о привремено повременим пословима и др).

Посебно је приликом планирања ове групе конта потребан крајње реалан приступ и са аспекта Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС”, бр.119/12, 68/15, 113/17, 91/19, 44/21, 130/21, 120/21- др.закон и 138/22).

Група конта 45 - Субвенције

У оквиру субвенција неопходно је преиспитати све програме по основу којих се додељују субвенције. Приликом планирања средстава за субвенције и њихових намена посебно треба имати у виду све прописе који се тичу државне помоћи.

Група конта 48 - Остали расходи

Приликом планирања наведених расхода, треба имати у виду да се услед недовољног износа средстава на економској класификацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, иста повећава смањењем осталих економских класификација, на којима је, због наведеног, неопходно прилагодити преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи.

6. Финансијска помоћ Европске уније (ИПА I и ИПА III)

Један од извора финансирања пројеката на локалном нивоу је и финансијска помоћ Европске уније, у оквиру спровођења помоћи према правилима инструмента претприступне помоћи (ИПА II и ИПА III), а у складу са Законом о потврђивању Оквирног споразума између Републике Србије и Европске комисије о правилима за спровођење финансијске помоћи Европске уније Републици Србији у оквиру инструмента за претприступну помоћ (ИПА II) ("Службени гласник РС – међународни уговори" број: 19/14) и Законом о потврђивању Оквирног споразума о финансијском партнерству између Републике Србије и Европске комисије о правилима за спровођење финансијске помоћи Европске уније Републици Србији у оквиру инструмента за претприступну помоћ (ИПА III) („Службени гласник РС – међународни уговори”, број: 6/22 од 12. децембра 2022. године)

На основу финансијских споразума потписаних између Владе Републике Србије и Европске комисије, који се односе на спровођење пројеката претприступне помоћи неопходно је обезбедити одговарајући износ средства националног учешћа.

Директни корисници средстава буџета локалне власти, у случају када су крајњи корисници програма и пројекта инструмента претприступне помоћи, дужни су да обезбеде износ националног учешћа према правилима уговарања и набавки које дефинише и објављује Европска комисија за спровођење спољних акција (тзв. PRAG правила2). Процедуре јавних набавки спроводи Тело за уговарање3 (Министарство финансија - Сектор за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ).

У моменту планирања финансијских средстава намењених за национално учешће на локалном нивоу у оквиру одобрених пројеката и програма, потребно је поштовати следећа правила:

☐ Корисници буџетских средстава одговорни су за правилно планирање, у складу са предвиђеном динамиком спровођења, износа расхода и/или издатака за финансирање учешћа Републике Србије у спровођењу финансијске помоћи ЕУ4;

☐ Буџетски корисници, који не испланирају довољан износ средстава за финансирање учешћа Републике Србије у спровођењу финансијске помоћи ЕУ, морају да изврше преусмеравање средстава са других својих апропријација и/или програма5;

Средства планирана за финансирање учешћа Републике Србије у спровођењу финансијске помоћи ЕУ не могу се користити у друге сврхе;

☐ Имајући у виду да је реализација годишњег ИПА програма вишегодишња и да се не подудара са националном буџетском годином, потребно је распоредити опредељена средства из једне године буџета ЕУ у неколико година буџета Републике Србије у складу са Планом јавних набавки6 и уговором дефинисаном динамиком спровођења7;

☐ Буџетски корисници расходе и/или издатке планирају у оквиру шифре пројеката и програма за које је предвиђено финансирање из извора 01 – општи приход буџета (за део којим се финансира национално учешће).

☐ У складу са Оквирним споразумима, Република Србија мора да обезбеди средства за надокнаду нерегуларно утрошених средстава (као последицу неправилности или превара), у случају када није могуће наплатити настале дугове, па у складу са наведеним буџетски корисници планирају расходе и/или издатке на име покрића надокнаде нерегуларно утрошених средстава у складу са процењеном вредношћу исте (која је настала као последица неправилности или превара), а у случају када није могуће наплатити настале дугове, на економској класификацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, у оквиру шифре програма и пројекта.

☐ У случају да су буџетски корисници потписници уговора о бесповратним средствима (грантова) одговорни су и за планирање трошкова на извору 01 на име насталих нерегуларности.

☐ Приликом планирања средстава за национално учешће не треба у предлогу финансијских планова урачунавати трошкове ПДВ8.

☐ Буџетски корисници одговорни су и за планирање трошкова на извору 01 на име камата због кашњења у плаћању и пенала/казни које настају приликом спровођења програма и пројекта.

☐ За уговоре о радовима, у случају да је потребно да се обезбеде средства на име трошкова за додатне и/или непредвиђене радове, неопходно је да буџетски корисници планирају већи износ националног учешћа, у складу са процењеном вредношћу додатних и/или непредвиђених радова.

☐ За FIDIC уговоре о радовима неопходно је да у 2024. години буџетски корисници планирају средства на извору 01 за покриће трошкова комисије за решавање спорова.

☐ У складу са релевантним финансијским споразумима и Планом јавних набавки Сектора за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ Министарства финансија, као и у складу са уговором дефинисаном динамиком спровођења, буџетски корисници локалне власти у обавези су да обезбеде средства националног учешћа.

7. Смернице за исказивање издатака за капиталне пројекте

Класа 5 - Издаци за нефинансијску имовину

У циљу ефикасног планирања, важно је да корисници расходе за текуће поправке и одржавање зграда, објеката и опреме (за молерске, зидарске радове, поправке електронске и електричне опреме, замена санитариија, радијатора и сличне послове), којима се чува употребна вредност зграда, објеката и опреме у стању које је било у тренутку изградње, односно

реконструкције и којима се не увећава њихова инвестициона вредност планирају на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, док се средства за капитално одржавање (значајни, дугорочни радови на реновирању и унапређењу постојећих објеката и опреме, адаптација, реконструкција, санација и др.) планирају на континенталној класи 5.

Приликом планирања и реализације капиталних пројеката јединице локалне самоуправе треба увек да имају у виду период који је потребан за реализацију пројеката и динамичку плаћања која прати исти, те да сходно наведеном размотре могућност вишегодишњег финансирања истих, а у циљу спречавања отицања буџета.

Такође, приликом приказивања вишегодишњих издатака за капиталне пројекте у буџету за 2024. годину и наредне две године, потребно је приказати не само оне капиталне пројекте који ће бити започети у 2024. години, већ и оне који су започети у претходним годинама а чија је реализација у току и при томе навести све релевантне податке везане за исте (годину почетка финансирања, годину завршетка финансирања, укупну вредност пројекта, изворе финансирања, тј. приходе из буџета, трансфере од других нивоа власти итд.).

Капитални пројекти

Капитални пројекти су пројекти изградње и капиталног одржавања зграда и грађевинских објеката инфраструктуре од интереса за Републику Србију, односно локалну власт укључујући услуге пројектног планирања које је саставни део пројекта, обезбеђивање земљишта за изградњу, као и пројекти који подразумевају улагања у опрему, машине и другу нефинансијску имовину, а у функцији су јавног интереса.

Капитални пројекти планирају се и укључују у буџет у складу са одредбама Уреда о управљању капиталним пројектима („Службени гласник РС”, бр. 51/19 и 139/22).

8. Информациони систем за праћење, контролу и извештавање о извршењу буџета јединица локалних самоуправа

Информациони систем за праћење, контролу и извештавање о извршењу буџета јединица локалних самоуправа који функционисае у оквиру Управе за трезор, пружа увид у Одлуке о буџету јединица локалних самоуправа, увид о расположивим средствима по утврђеним апропријацијама као и контролу извршења до износа расположивих апропријација. Праћење, контрола и извештавање врши се по свим елементима буџетске класификације у складу са чланом 29. Закона о буџетском систему.

Евидентирањем расхода и издатака на основу података из платног промета Управе за трезор обезбеђује се дневно праћење усклађености коришћења средстава у односу на усвојене Одлуке о буџету, не ремети се надлежност локалних власти у извршавању својих буџета понемогућа се реализација плаћања која нису у складу са расположивим износива на апропријацијама.

Функционалности система омогућавају извештавање следећих активности:

- ☐ Регистрацију корисника и администрацију корисничких налога;
- ☐ Учитавање шифарника буџетских класификација и шифарника платног промета;
- ☐ Учитавање приходних и расходних апропријација утврђених Одлуком о буџету; Изменама и допунама Одлуке о буџету јединице локалне самоуправе, као и актом о привременом финансирању;
- ☐ Учитавање промена над апропријацијама током буџетске године;
- ☐ Аутоматско преузимање података о прослеђеним и реализованим платним налозима из платног промета Управе за трезор;
- ☐ Контролу и обједињавање платних налога који би довели до нарушавања расположивих износа на утврђеним апропријацијама;
- ☐ Преглед и сравњење непрепознатих уплата и исплата у систему;
- ☐ Преглед података о блокираним корисницима јединица локалних самоуправа по основу притудне наплате;
- ☐ Извештавање.

Јединице локалне самоуправе учитавањем структурираних фајлова достављају податке о утврђеним апропријацијама, променама апропријација у току буџетске године, повраћајима и прекретањима погрешно евидентираних расхода и издатака, односно прихода и примања.

Извршавање платних трансакција врши се у складу прописаном структуром позива на број задужења Правилника о изменама и допунама Правилника о начину и поступку обављања платног промета у оквиру консолидованог рачуна трезора („Сл. Гласник РС”, број: 91/2021). Шифарник мапирања шифре програмске класификације за аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе је саставни део Правилника и Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти.

Имајући у виду наведено, Министарство финансија указује свим локалним властима да је чланом 4. став 4. Закона о буџетском систему, између осталог, прописано да се приликом припреме и извршења буџета мора поштовати принцип тачности, тј. да приходи и расходи у буџету морају бити приказани у буџету у потпуности и што тачније како не би долазило до одступања између буџета као плана прихода и примања, односно расхода и издатака с једне стране и његове реализације са друге стране.

С тим у вези, Министарство финансија указује свим локалним властима да је чланом 6. став 2. Закона о буџетском систему прописана одговорност скрупулозности локалне власти за доношење буџета, док је чланом 7. став 2. истог закона прописана одговорност у погледу тачности података које уносе у ИСИБ АП ДПС, тј. да исти морају у свему одговарати усвојеној Одлуци о буџету, изменама и допунама Одлуке о буџету (реоблатансу) и акту о привременом финансирању, као и обавезу да приликом извршења буџета у свему поштују у складу са ваздежљивим

законским прописима. Према томе, потребно је да све локалне власти, након учитавања података у систему, обавезно изврше проверу исправности истих и да не врше плаћања са буџетских линија код којих постоји неслагање са усвојеном Одлуком о буџету.

Исправке погрешно унетих података могу се извршити само кроз усвајање измена и допуна Одлука о буџету и учитавањем утврђених апропријација са шифром разлога 02 у систему.

9. Достављање одлуке о буџету локалне власти

У складу са овим упутством и чланом 40. Закона о буџетском систему, локални орган управе надлежан за финансије доставља директним корисницима средстава буџета локалне власти упутство за припрему буџета локалне власти.

Ово упутство и прилози са табелама налазе се на интернет страници Министарства финансија.

Одлуку о буџету са образложењем локална власт доставља Министарству финансија у писаној форми, у роковима прописаним чланом 31. Закона о буџетском систему, као и у електронској форми.

Надлежни орган локалне власти, у складу са чланом 45. Закона о буџетском систему, своју одлуку о буџету са образложењем, као и ребалансе буџета мора да објави на својој интернет страници у циљу повећања транспарентности и информисаности стручне јавности и грађана.

Такође Закон о буџету Републике Србије за 2024. године садржи одредбе које се тичу извршавања буџета јединица локалне самоуправе и то:

Члан 9.

У 2024. години запосленима код корисника буџетских средстава, односно корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање плате ће се повећати за 10% почев од плате за јануар 2024. године.

Члан 15.

У извршавању расхода за робе и услуге корисника буџетских средстава и корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање приоритет имају расходи за сталне трошкове, трошкове текућих поправки и одржавања и материјал. Корисници буџетских средстава дужни су да обавезе настале по основу комерцијалних трансакција измире у року утврђеном законом којим се уређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Уколико корисници средстава буџета Републике Србије у извршавању расхода и издатака поступе супротно ставу 2. овог члана, Влада, на предлог министарства надлежног за послове финансија - Сектора за буџетску инспекцију, може донети одлуку о обустави извршавања осталих апропријација утврђених овим законом за тог корисника. Изузетно од става 3. овог члана, уколико јединица локалне самоуправе не обезбеди у буџету и не преноси средства основним и средњим школама за финансирање расхода у складу са законом којим се уређују основе система образовања и васпитања, због чега основна, односно средња школа не може да измири обавезе у року утврђеном законом којим се уређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде тој јединици локалне самоуправе. Уколико корисници средстава буџета локалне власти у извршавању расхода и издатака поступе супротно ставу 2. овог члана, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица.

Члан 39.

Изузетно од одредбе члана 37. Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС”, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13-др. пропис, 125/14-др. пропис, 95/15-др. пропис, 83/16, 91/16-др. пропис, 104/16-др. закон, 96/17-др. пропис, 89/18-др. пропис, 95/18-др. закон, 86/19-др. пропис, 126/20-др. пропис, 99/21-др. пропис, 111/21-др. закон и 124/22-др. пропис), годишњи износ укупног ненаменског трансфера који се распоређује јединицама локалне самоуправе, у 2024. години утврђује се у укупном износу од 33.307.366.000 динара.

Расподела трансфера из става 1.овог члана вршиће се у износима исказаним у следећој табели:

63.	КОСЈЕРИЋ	43.072.619
-----	----------	------------

Члан 44.

Локална власт у 2024.години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату дванаест месечних плата планирају полазећи од нивоа плата исплаћених за септембар 2023. године, као и увећања плата из члана 9. овог закона.

Укупну масу средстава за плате треба умањити за плате запослених код корисника буџетских средстава које су се финансирале из буџета локалне власти са апропријација економских класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, а више се не финансирају, односно за масу средстава за плате запослених који су радили код тих корисника, а нису преузети у органе и службе управе или јавне службе јединице локалне власти, код којих се плате запослених финансирају из буџета локалне власти са апропријација економских класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца.

Уколико локална власт не планира у својим одлукама о буџету за 2024.годину и не извршава укупна средства за обрачун и исплату плата на начин утврђен у ст. 1. и 2. овог члана, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица, док се висина средстава за плате не усклади са ограничењем из ст. 1. и 2. овог члана.

Министар надлежан за послове финансија ближе ће уредити начин и садржај извештавања о планираним и извршеним средствима за исплату плата из ст. 1. и 2. овог члана и о структури расхода за запослене на апропријацијама економским класификацијама 413-416 у 2022. години.

У складу са чланом 2.тачка 31), чланом 54. и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему у буџетској 2024.години не може се вршити обрачун и исплата поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда и бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и услова рада, као и других примања из члана 120. став 1. тачка 4) Закона о раду, предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима и другим актима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне власти, осим јубиларних награда за запослене и новчаних честитки за децу запослених.

У 2024.години не могу се исплаћивати запосленима код корисника буџетских средстава локалне власти награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Уколико јединице локалне самоуправе не обезбеде у буџету и не исплате јубиларне награде запосленима у основним и средњим школама који то право стичу у 2024. години, министар надлежан за послове финансија може, на предлог министарства надлежног за послове образовања, привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде, у износу неисплаћених јубиларних награда запосленима у основним и средњим школама из буџета јединице локалне самоуправе.

У складу са Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину и чланом 9. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину, дајемо табеле. Преглед броја запослених имасу средстава за плате.

Маса средстава за плате приказујемо у табелама 1. и 2. који су саставни део овог образложења.

Табела 1.

ПЛАНИРАНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ПЛАТЕ за 2024. годину					
Ред.бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Маса средстава за плате исплаћена и планирана за 2023. годину		Маса средстава за плате планирана за 2024. годину	
		Буџетска средства	Остали извори (07) припр.предшк. програм	Буџетска средства	Остали извори (07) припр.предшк. програм
1	2	3	4	5	6
1	Органи и организације локалне власти	64.559.664		69.719.997	
2	Установе културе	6.725.070		8.107.082	
3	Остале установе из области јавних служби (навести називе: на пр.: установе у области културе и сл.))				
4	Месне заједнице				
5	Дирекције основане од стране локалне власти				
6	Предшколске установе	46.983.591	169.138	51.247.698	
7	Јавна предузећа основана од стране локалне власти који се финансирају из јавних прихода чија је намена утврђена посебним законом				
8	Остали индиректни корисници буџета (навести називе) - Туристичка организација	5.668.896		6.189.593	
9	<i>Укупно за све кориснике буџетских средстава</i>	123.768.083	169.138	135.264.370	0
10	<i>Укупно (буџетска средства и остали извори)</i>	123.937.221		135.264.370	

Табела 2.

Ред.бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Укупан број запослених
1	2	3	4	5(3+4)
1	Изабрана лица	3		3
	Постављена лица	6		6
2	Остале установе из области јавних служби које се финансирају из буџета (осим предшколских установа; навести назив : установа у области културе и сл.)			
3	Месне заједнице			
4	Дирекције основане од стране локалне власти			
6	Укупно за све кориснике буџета на које се односи Закон о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији			
7	Привредна друштва и други облици организовања чији је једини оснивач локална власт (индиректни корисници буџета-невести називе)			
9	Укупно за све кориснике буџетских средстава			

Број запослених у 2024. години у Општинској управи Косјерић, урађен је у складу са Кадровским планом достављеним од стране Начелника ОУ Косјерић по коме је у ОУ на дан 01.01.2024.године број попуњених радних места следећи: 39 запослених на неодређено и 3 запослена на одређено време и у Кабинету Председника општине 1 запослени на одређено време што даје укупно 43 лица. Изабраних лица остаје 3 а такође постављених лица остаје 6 лица као што је било и у 2023. години. Систематизован броја радних места је 46.

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА БУЏЕТА 2024

Приходи буџета планирани су на бази предвиђеног остварења истих у 2023. години у складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекцију за 2025 и 2026. годину у ком се наводи да приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2023. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2024. години од 8,3 %).

Појединачно гледано предвиђени су следећи приходи и то:

- пренета неутрошена средства за посебне намене односе се на средства у износу 3.500.000,00 динара односи на средства за реализацију пројекта Енергетска ефикасност – замена столарије и постављање изолације на индивид. домаћинствима добијена од Министарства рударства и енергетике током 2023 године и где је по Уговору рок за реализацију пројекта крај јуна 2024. године када се подноси коначан извештај;
- нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 29.700.000,00 динара односи се на пренета неутрошена буџетска средства из 2023. године. План је на бази 2023. године јер је приближно у том износу пренето средстава из 2022. године у 2023. годину.
- од укупно убраног порез на зараде 26% припада Републици а 74% општини и по том основу планирана су средства у износу од 198.342.550,00 динара;
- самосталне делатности могу своју делатност обављати преко стварно оствареног нето прихода или према паушално одређеном нето приходу и по томе плаћају порез на приход који у целини припада општини и исти је планиран у укупном износу од 50.887.000,00 динара;
- порез на закуп плаћа се на основу решења пореске администрације и у целини припада општини и исти је планиран у износу од 850.000,00 динара;
- свако друго остварење прихода подпада под плаћање пореза на друге приходе, у целини припада општини и по том основу планирани су приходи у износу од 13.600.000,00 динара;
- порез на приходе спортиста и спортских стручњака планиран је у износу од 433.000,00 динара;
- порез на имовину се плаћа по основу решења пореске администрације и по том основу планирана су средства у износу од 33.000.000,00 динара;
- порез на наслеђе и поклон плаћа се по решењима пореске управе и по том основу планирана су средства у износу од 1.600.000,00 динара;
- исти је случај и са порезом на капиталне трансакције (порез на пренос апсолутних права) и порез на пренос апсолутних права на моторним возилима... као и на употребљаваним моторним возилима и по том основу планирана су средства у износу од 9.410.650,00 динара;
- комунална такса за држање друмских, моторних и прикључних возила плаћа се по Одлуци општине и по тим основама планирани су приходи у износу од 8.000.000,00 динара;
- накнада за промену намене обрадивог пољопривредног земљишта планирана је у износу од 40.000,00 динара,
- накнада за емисију CO₂ и NO₂ плаћа се по Закону, дели се на пола са Републиком и по том основу планирани су приходи у износу од 1.100.000,00 динара;
- боравишна такса се плаћа по Одлуци општине у целини припада општини и по том основу планирана су средства у износу од 301.800,00 динара;
- накнада за заштиту и унапређење животне средине која је усвојена на Влади Србије у оквиру Уредбе о критеријумима за одређивање активности који негативно утичу на животну средину према количини загађења, односно степену негативног утицаја на животну средину који настаје обављањем активности, износима накнада, условима за ослобађање од плаћања накнаде или њено умањење, као и критеријумима који су од значаја за утицај физичких лица на животну средину („Службени гласник РС“, број 29/19), којом је дефинисана еко такса за правна и физичка лица од 1.200,00 динара до 2 милиона динара и по том основу су планирани приходи у износу од 6.000.000,00 динара;
- комунална такса на фирму се плаћа на основу Одлуке општине и по том основу су планирани приходи у износу од 13.400.000,00 динара;
- трансферна средства из буџета Републике планирана су у износу од 43.072.619,00 динара, и 2.472.000,00 динара средстава из осталих извора односи се на редовне трансфере из Републике Предшколској установи за припремни предшколски програм;
- приходи по основу камата на средства консолидованог рачуна трезора општине Косјерић планирана су у износу од 1.700.000,00 динара;
- накнада за коришћење минералних сировина се плаћа по Закону, дели се са Републиком (60% Република, 40% општина) и планирана је у износу од 29.000.000,00 динара;
- средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта планирана су у износу од 20.301,00 динара;

- комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе планирају се у износу од 90.000,00 динара;
- накнада за коришћење грађевинског земљишта планирана је у износу 15.000,00 динара;
- накнада за коришћење дрвета и по том основу планирају се приходи у износу од 550.000,00 динара,
- приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности у државној и општинској својини планирани су у износу од 1.840.000,00 динара,
- приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општине у износу од 10.400.000,00 динара,
- накнада за уређење градско грађевинског земљишта планирана је у износу 3.000.000,00 динара;
- такса за озакоњење објеката у корист нивоа општина у износу од 1.200.000,00 динара;
- новчане казне у корист општине које изриче судија за прекршаје као и део новчаних казни из саобраћајних прекршаја који припадају општини планирају се у износу од 6.700.000,00 динара. Планирана средства биће утрошена у оквиру функције 360 Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту према достављеном Програму Савета за безбедност саобраћаја на путевима општине Косјерић;
- добровољни трансфери од правних и физичких лица односе се приходе остварене по основу дотација за потребе организовања манифестације Чобански дани и сл. и планирају се у износу од 300.000,00 динара.
- остали приходи у корист нивоа општине планирају се у износу од 1.900.000,00 динара од чега се 1.500.000,00 динара односи на приходе буџета општине на извору 01 а 400.000,00 динара се односи на приходе Народне библиотеке на извору 04;
- део добити јавног предузећа и других облика организовања, у корист нивоа општина у износу од 400.000,00 динара се односи на део добити од најмање 50% који су јавна предузећа и други облици организовања чији је оснивач општина Косјерић, дужна да најкасније до 30. новембра 2024. године, по завршном рачуну за 2023. годину, уплате у буџет општине Косјерић.
- приходи од продаје станова и гаража планирани су у износу од 9.800.000,00 динара на основу закључених Уговора о купопродаји станова и гаража потписаних са физичким лицима а који доспевају за наплату током 2024. године;
- приходи од продаје земљишта планирани су у износу од 3.200.000,00 динара на основу потписаних Уговора са две фирме и њихових редовних месечних уплата, као и од осталих прихода остварених од продаје земљишта.

Укупни приходи буџета за 2024.годину планирају се у износу од 485.824.920,00 динара (приходи буџета су 479.152.920,00 динара; средства из сопствених извора су 400.000,00 динара и средства из осталих извора су 6.272.000,00 динара).

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА 2024

Расходи буџета у износу 485.824.920,00 динара распоређени су на поједине кориснике у оквиру 162. позиције које дефинишу висину издатака за поједине кориснике и планирани су на бази предвиђеног извршења истих у 2023. години. Маса зарада на свим разделима тј. код директних и индиректних корисника буџета, планирана је у складу са Упутством Министарства финансија број 000173365-2023-10520-003-008-427-000 од 05. октобра 2023.године и на основу података Ревидиране фискалне стратегије за 2024.годину са пројекцијом за 2025. и 2026. годину. На основу тога у 2024. години планира се увећање плата запосленима код корисника буџетских средстава, односно корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање за 10%.почев од плате за јануар 2024. године.

РАЗДЕО 1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Функција 110- Извршни и законодавни органи, финансијски, фискални и спољни послови

Раздео обухвата позиције буџета од 1-12 и укупно износи 8.192.060,00динара. .

Програмска активност 2101-0001 Функционисање Скупштине:

Ова програмска активност у износу од 7.112.060,00 динара односи се на зараде Председника Скупштине и Секретара Скупштине општине, као и на материјалне трошкове Скупштине и то: на конту 417 посланички додатак у износу од 1.200.000,00 динара намењен је за исплату дневница одборницима, konto 423 услуге по уговору у износу од 1.070.000,00 динара предвиђен је за накнаде члановима општинских комисија, услуге информисања, репрезентације и поклоне, konto 481 дотације политичким странкама у износу од 400.000,00 динара намењен је за финансирање редовног рада политичких странака у складу са законом (позиције од 1-9).

У оквиру овог раздела предвиђена је реализација 2 пројеката:

1. пројекат 2101-4001 - Прослава дана општине и Крсне славе у износу од 780.000,00 динара (позиције од 10-11)
2. пројекат 2101-4002 - Прослава Бадње вечери у износу од 300.000,00 динара (позиција 12).

РАЗДЕО 2 ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Функција 111- Извршни и законодавни органи

Програмска активност 2101-0002 Функционисање извршних органа:

Обухвата позиције од 13-20. Овај раздео у укупном износу од 7.559.718,00 динара предвиђен је за зараде Председника општине, његовог заменика и шефа Кабинета, као и њихове материјалне трошкове.

РАЗДЕО 3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Функција 110- Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови

Програмска активност 2101-0002 Функционисање извршних органа

Овај раздео обухвата позиције буџета од 21-27. и планиран је у укупном износу од 4.785.318,00 динара. Предвиђен је за зараде два плаћена члана Општинског већа као и за остале материјалне трошкове које се односе на Општинско веће. Konto 417 посланички додатак на позицији 25. у износу од 250.000,00 динара намењен је за дневнице члановима Општинског већа. Позиција 26 услуге по уговору у износу од 600.000,00 динара поред редовних угоститељских услуга укључује и поклоне за децу тј. новчана средства која ће се преносити родитељима у износу од 50 еура за куповину уџбеника за децу за први разред основне школе и слаткиши за Савиндан.

РАЗДЕО 4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО

0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Функција 330-Судови

Програмска активност 0602-0004 Општинско/градско правобранилаштво

Овај раздео у укупном износу од 2.226.685,00 динара обухвата позиције од 28-33. које су предвиђене за зараде и материјалне трошкове Општинског јавног правобраниоца.

РАЗДЕО 5 ОПШТИНСКА УПРАВА

ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА

У оквиру програма дефинисани су циљеви и индикатори који се тичу унапређења родне равноправности. Циљ је утврђивање родно одговорних потреба за услугама социјалне заштите у општини Косјерић а индикатор је спроведена анализа процена потреба за услугама соц.заштите у општини

- Функција 070- Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту

Програмска активност 0902-0016-Дневне услуге у заједници

У оквиру ове програмске активности на позицији 34.финансирају се Помоћ у кући и Лични пратилац деце у износу од 12.500.000,00 динара

Што се тиче личног пратиоца деце, ту врло често може доћи до промена у броју деце која су обухваћена овом услугом.Решења из те области доноси Интерересорна комисија.

Програмска активност 0902-0018-Подршка реализицији програма Црвеног крста

Ова програмска активност на позицији 35. у износу од 3.450.000,00 динара намењена је за финансирање активности Црвеног крста Косјерић.

Програмска активност 0902-0019 Подршка деци и породици са децом

Ова програмска активносту укупном износу од 22.500.000,00 динара, на позицији 36. односи се на: родитељски додатак и картице три плус у планираној вредности 2.200.000,00 динара, општинске тј. студенстке стипендије, превоз ученика, специјализоване школе и вантелесну оплодњу у планираној вредности 20.100.000,00 динара и на чланарину за покрет за децу три плус у планираној вредности 200.000,00 динара.

У оквиру овог програма и функције 070, на позицији 37, планирана је реализација пројекта:

0902-4001Подршка социо-хуманитарним организацијамау износу од 500.000,00 динара намењена је за финансирање удружења из области социјалне заштите а одобрава се по реализованом конкурс. Општина ће у циљу подршке РОБ-у подстицати развој и иницијативе покренуте од стране женских удружења пошто су мало заступљена. У 2023. години само једноудружење жена из области социјалне заштите је добило средства на основу реализованог конкурса.

- Функција 090 -Социјална заштита неklasификована на другом месту

Програмска активност 0902-0001: Једнократне помоћи и други облици помоћи

Ова програмска активност на позицији 38.планирана је у износу од 7.200.000,00 динара и намењена је за финансирање Центра за социјални рад Косјерић према приложеним апропријацијама ЦСР од чега се породиље финансирају у износу од 1.889.000,00 динара а једнократне помоћи и други облици помоћи у износу од 4.000.000,00 динараа 1.311.000,00 динара односи се на материјалне трошкове.

ПРОГРАМ 15: 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Функција 130 – Опште услуге

Програмска активност 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина

У оквиру ове програмске активности која обухвата позиције од 39-54, планирана су средства у износу од 94.303.216,00 динара потребна за редован рад и финансирање целокупних материјалних трошкова Општинске управе. Конто 414 у износу 1.200.000,00 динара односи се на исплату боловања преко 30 дана, помоћ у медицинском лечењу запослених и помоћ у случају смрти...по Колективном уговору за запослене; конто 415 у износу 1.750.000,00 динара односи се на превоз радника на посао и с посла; конто 416 у износу од 2.200.000,00 динара од чега се 2.000.000,00 динара односи на исплату 8 јубиларних награда (једна за 10 година радног стажа, четири за 30 година радног стажа, једна за 35 година радног стажа и две за 40 година радног стажа); 100.000,00 динара се односи на новчане честитке за децу за Нову годину а 100.000,00 динара се односи на накнаде чановима комисије за реализацију мера енергетске санације Косјерић у складу са чланом 9. Правилника о суфинансирању мера енерг.санације, пород.кућа и станова; конто 421 у износу од 13.885.000,00 динара односи се на трошкове платног промента, трошкове електричне енергије и грејања, услуге водовода и канализације, осигурање, интернет, мобилни телефон, услуге доставе; конто 423 у укупном износу од 8.495.000,00 динара односи се на рад радника на привремено-повременим пословима ангажованих на озаконењу објеката, програм Локалне пореске администрације, програм Завода за унапређење пословања – рачуноводство и саветник, котизација за семинаре, издаци за стручне испите, објављивање тендера, услуге ревизије, накнаде члановима комисија, угоститељске услуге, услуге обезбеђења које се ангажују преко агенције; конто 424 у укупном износу 401.000,00 динара односи се на чланарину за Сталну конференцију градова у износу 241.000,00 динара која се израчунава на 0,085% од укупно остварених прихода општине Косјерић из 2022. године и на средства за Архив Ужице у износу 160.000,00 динара; конто 425 у износу 2.360.000,00 динара односи се на текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај, рачунарске опреме, поправке и одржавање зграде ОУ; конто 426 у износу 3.200.000,00 динара односи се на канцеларијски материјал, цвеће, Службени гласник, Параграф...стручна литература за потребе запослених, инвентар за одржавање хигијене, гориво и остало; конто 483 у износу од 3.500.000,00 динара односи се на накнаде штета по решењу судова у првом реду од уједа паса луталица и причињене штете од стране истих на домаћим животињама; конто 484 у износу од 1.000.000,00 динара односи се на отклањање последица од елементарних непогода, конто 511 зграде и грађевински објекти у износу 1.000.000,00 динара односи се на реконструкцију архиве у згради ОУ и конто машине и опрема у износу 1.200.000,00 динара односи се на набавку опреме и намештаја за потребе канцеларија и за потребе архиве.

Програмска активност 0602 -0009 Текућа буџетска резерва

За текућу буџетску резерву на позицији 55. планирана су средства у износу од 3.000.000,00 динара. Ова средства се користе за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

Програмска активност 0602 -0010 Стална буџетска резерва

За сталну буџетску резерву на позицији 56. планирана су средства у износу од 300.000,00 динара. Ова средства се користе у отклањању последица ванредних околности односно других ванредних догађаја који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Програмска активност 0602 -0003 Сервисирање јавног дуга

Планирана је у износу од 7.875.000,00 динара на позицијама од 57-58 и намењена је за отплату главнице у годишњем износу 7.125.000,00 динара (месечно 593.750,00 динара) и камате у износу 750.000,00 динара по основу кредита код Поштанске штедионице. Општина Косјерић је 02.08.2021. године потписала Уговор са Поштанском штедионицом на износ од 28.500.000,00 динара за потребе учешћа општине Косјерић у капиталним инвестицијама и то за реконструкцију грађевинског дела објекта Топлане и набавку машина и опреме за Топлану, адаптацију учионица и ходника на спрату ПУ „Олга Грбић“ и за реконструкцију и доградњу Пијаце у Косјерићу. Последња рата доспева у јулу 2026. године. Кредит се уредно отплаћује.

• Функција 360 – Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту

Програмска активност 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина

Ова програмска активност планира се у складу са достављеним програмом Савета за безбедност саобраћаја на територији општине Косјерић. За сада су предвиђена средства за хоризонталну и вертикалну сигнализацију док ће преостале активности бити планиране у првој половини године након добијања сагласности од Министарства на програм Савета за 2024. годину.

Обухвата позиције од 59-60 у укупној вредности 1.600.000,00 динара.

Кonto 424 специјализоване услуге планиран је у износу 1.000.000,00 динара и односи се на постављање хоризонталне сигнализације. Konto 426 материјал планиран је у износу 600.000,00 динара и односи се на постављање вертикалне сигнализације.

ПРОГРАМ 15 ЛОКАЛНО ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

Функција 411 Општи економски и комерцијални послови

Програмска активност 1501-0001 Унапређење привредног и инвестиционог амбијента

Ова програмска активност на позицијама 61 и 62, финансира се у износу 1.778.000,00 динара и односи се на Уговор о пружању услуга који је закључен са РРА Златибор Ужице број 400-28/2021 од 06.04.2021. године, за послове локално економског развоја у износу од 1.130.000,00 динара као и за суфинансирање годишње чланарине РРА Златибор Ужице по Уредби Владе РС (Сл.гласник бр.74/2010) у износу од 648.000,00 динара пошто је агенција са добијањем акредитације постала законски партнер на пројектима Владе Србије у региону, у свим иницијативама које су у служби његовог развоја. Проценат за утврђивање годишњег износа чланарине опредељен је на основу пореских прихода буџета јединице локалне самоуправе у складу са чланом 3. Став 2 Уредбе о утврђивању услова, критеријума и начина акредитације за обављање послова регионалног развоја и одузимања акредитације пре истика рока („Сл.гласник РС“ бр. 74/10...69/19).

ПРОГРАМ 5: ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ

У оквиру програма дефинисани су циљеви и индикатори који се тичу унапређења родне равноправности. Циљ је унапређење родне равноправности у области пољопривреде а индикатор је прикупљени подаци о потребама и активностима у пољопривреди.

• Функција 421 Пољопривреда

Намењена је за финансирање пољопривреде у општини Косјерић у износу од 10.300.000,00 динара и планиране су у складу са достављеним Програмом Одбора за пољопривреду и развој села.

Програмска активност 0101-0001 Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници

Обухвата позиције 63 и 64 у укупном износу 4.400.000,00 динара, где је konto 423 услуге по уговору планиран у износу 2.900.000,00 динара и односи се на дотације стрелцима за противградну заштиту, сајам, стручна предавања, едукације, стручна путовања а konto 426 материјал планиран је у износу од 1.500.000,00 динара и намењен је за набавку противградних ракета.

Програмска активност 0101-0002 Мере подршке руралном развоју

Ова програмска активност на позицији 65. субвенције јавним нефинансијским предзећима и организацијама планирана је у износу 5.900.000,00 динара и односи се на субвенционисање набавке квалитетних приплодних грла јуница млечних раса - 5.100.000,00 динара и регресирање вештачког осемењавања - 800.000,00 динара.

ПРОГРАМ 7 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА

- Функција 451 Друмски саобраћај

Програмска активност 0701-0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре

Обухвата позиције од 66 до 69. и планирана је у износу од 45.000.000,00 динара према Програму Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину и то: konto 424 специјализоване услуге планиран је у износу 9.000.000,00 динара (чишћење канала и пропуста 3.000.000,00 динара; кошење банкина и раскресивање косина 2.500.000,00 динара; решавање одводњавања 500.000,00 динара и превоз материјала за насип оштећених путева 3.000.000,00 динара); 425 текуће поправке и одржавање планирана је у износу 28.000.000,00 динара (крпљење ударних рупа на општинским путевима 5.000.000,00 динара; крпљење ударних рупа на улицама 5.000.000,00 динара; профилисање банкина и насипање истих 1.500.000,00 динара; зимско одржавање 6.000.000,00, завршетак банкина на путу за Радановце 500.000,00 динара; санација и одржавање некатегорисаних сеоских путева 10.000.000,00 динара); konto 426 материјал планиран је у износу 3.000.000,00 динара а односи се на набавку соли, ризле за зимско одржавање у износу 2.000.000,00 динара и набавку коригованих цеви у износу 1.000.000,00 динара; konto 511 зграде и грађевински објекти у износу од 5.000.000,00 динара односи се на рехабилитацију тј. асфалтирање општинских путева.

ПРОГРАМ 6: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Предвиђена је за финансирање заштите животне средине у општини Косјерић у укупном износу од 21.400.000,00 динара и планиране су у складу са достављеним Програмом заштите животне средине, програмом пословања предузећа ЈКП „Скрапеж воде“ и према Програму Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину.

- Функција 510 Управљање отпадом

Програмска активност 0401-0004 Управљање отпадним водама

Ова програмска активност планирана је на позицијама 70. и 71. у износу 1.500.000,00 динара од чега се 500.000,00 динара на конту 425 текуће поправке и одржавање односи на послове управљања отпадним водама и то у складу са Програмом Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024. годину, док се konto 451 субвенција јавним нефинанс.предузећима и организацијама у износу од 1.000.000,00 динара односи на учешће општине Косјерић у финансирању ЈКП „Скрапеж воде“ Пожега пошто је сваки оснивач ЈКП Регионални центар за водне услуге „Скрапеж воде“ дужан да обезбеди 20% средстава за пословање предузећа а према достављеном Посебном програму пословања предузећа.

Програмска активност 0401-0005 Управљање комуналним отпадом

Планирана је на позицијама 72. и 73. у износу 12.842.550,00 динара од чега су на конту 421. стални трошкови планирани у износу 12.500.000,00 динара и односе се на трошкове превоза и депоновања отпада у депонију Дубоко док је на конту 423. услуге по уговору планирано учешће општине Косјерић (4,03%) у изради Регионалног плана управљања отпадом у износу од 342.550,00 динара.

У оквиру овог програма планирана је реализација пројекта 0401-5001 Увођење примарне сепарације отпада у Косјерићу.

Пројекат је планиран на позицији 74. у износу од 1.000.000,00 динара које представља учешће општине Косјерић у износу од 15% у односу на средства која су обезбеђена кроз ИПА 2017 (181.151,30 еура) пошто Министарство заштите животне средине у сарадњи са ЕИСП2 подржаним од стране Шведске владе спроводи пројекат увођења одвојеног сакупљања рециклабилног отпада у оквиру 4 региона управљања отпадом у Србији, међу којима је и Златиборски округ тј. Дубоко. Кроз пројекат се планира набавка следеће опреме: 1200 пластичних канти од 240 литара, 11 пластичних контејнера за рециклабилни отпад и 27 пластичних контејнера за стакло као и 1 троосовинско возило за сакупљање и превоз рециклабилног отпада.

- Функција 560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту

Програмска активност 0401-0001 Управљање заштитом животне средине

Планирана је у износу од 6.400.000,00 динара на позицијама 75-76. а односи се на расходе по основу сталних трошкова у износу од 100.000,00 динара и расходе по основу специјализованих услуга где спадају трошкова одржавања зеленила у износу од 5.300.000,00 динара и мониторинг ваздуха – Завод за јавно здравље Ужице у износу 1.000.000,00 динара.

ПРОГРАМ 17: ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ

- Функција 620 Развој заједнице

На позицији 77. планиран је **Пројекат 0501-7001 Енергетска ефикасност –суфинансирање мера енергетске ефикасности породичних кућа и станова на територији општине Косјерић 2024** - за овај пројекат предвиђено је учешће локалне самоуправе од 3.000.000,00 динара како би могла да конкурише за наведени пројекат који ће објавити Министарство рударства и енергетике у 2024 години.

На позицији 78. планиран је **Пројекат 0501-7002 Енергетска ефикасност – замена столарије и постављање изолације 2023** - за овај пројекат предвиђено је 3.000.000,00 динара у 2023.години као обавезно учешће локалне самоуправе а 3.500.000,00 динара које представља учешће Министарство рударства и енергетике преноси у следећу 2024.годину. Рок за реализацију је крај јуна 2024. године када је општина дужна да поднесе коначан извештај. Општина Косјерић расписала је крајем септембра 2023. године јавни позив за суфинансирање мера енергетске санације породичних кућа и станова на територији општине Косјерић за 2023.годину. Реализација пројекта је у току.

ПРОГРАМ 1: СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ

- Функција 620 Развој заједнице

Програмска активност 1101-0001 Просторно и урбанистичко планирање

На позицији 79. планиране су услуге по уговору у износу од 3.000.000,00 динара које се односе на израду, измену и допуну планских докумената према достављеном Програму Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунлано-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину

Програмска активност 1101-0002 Спровођење урбанистичких и просторних планова

Ова програмска активност обухвата позиције од 80-86 и планирана је у износу од **8.680.000,00** динара према достављеном Програму Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунлано-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину. Односи се на: услуге по уговору у износу од **2.150.000,00** динара (пројекат регулације потока у оквиру градског гробља у износу 80.000,00 динара; технички услови и пројекти 200.000,00 динара (ЕПС, железница, Телеком, Завод за заштиту споменика културе итд.), објављивање тендера и информативних огласа 300.000,00 динара, снимање и укњижба објеката 150.000,00 динара, адвокатске услуге 420.000,00 динара, вештачење 200.000,00 динара и израда плана заштите и спасавања и оперативног плана одбране од поплава 800.000,00 динара); специјализоване услуге у износу **1.200.000,00** динара односи се на непредвиђене радове у износу од 200.000,00 динара и геодетске услуге геодетске агенције у износу од 1.000.000,00 динара; текуће

поправке и одржавање предвиђена је у износу од 1.000.000,00 динара (чишћење сливника и одржавање атмосферске канализације - 800.000,00 динара; рушење објеката - 200.000,00 динара); порези обавезне таксе, казне, пенали и камате као и накнаде за обједињену процедуру у износу од 100.000,00 динара; конто 485 накнаде штета за повреде или штету нанету од стране државног органа односи се на накнаде штете насталих приликом извођења радова у износу од 630.000,00 динара; зграде и грађевински објекти у износу 1.900.000,00 динара односи се на израду планова везаних за капиталне инвестиције тј. пројектно планирање; конто земљиште предвиђено је у износу од 1.700.000,00 динара (решавање имовинско правних односа на путу Радановце 100.000,00 динара ; решавање имовинско-правних односа за регулацију Сечице 100.000,00 динара; решавање осталих имовинских односа 500.000,00 динара и решавање имовинских односа за регулацију Кладоробе и Скрапежа – експропријација за колектор отпадних вода 1.000.000,00 динара).

У оквиру ове програмске активности предвиђена је реализација следећих пројеката (позиције 87-88) према Програму Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину:

Пројекат 1101-4001 САНАЦИЈА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЛУГОВИ у износу од 1.000.000,00 динара

Пројекат 1101-5001 ИЗГРАДЊА ПРВЕ ФАЗЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ ШКОЛСКА БАШТА у износу 600.000,00 динара

ПРОГРАМ 2: КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

- Функција 640 Улична расвета

Програмска активност 1102-0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем

Ова програмска активност на позицијама 89. и 90. у укупном износу 22.500.000,00 динара односи се на утрошак електричне енергије за јавну расвету у износу 20.000.000,00 динара и на одржавање јавне расвете у износу 2.500.000,00 динара а планирана је у складу са достављеним Програмом Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину.

У оквиру ове функције, на позицији 91, предвиђена је реализација **пројекта 1102-5001 Проширење и изградња објеката јавне расвете** у износу од 500.000,00 динара.

- Функција 660 Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту

Програмска активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене

Ова програмска активност на позицијама 92-93. У износу 10.500.000,00 динара односи се на чишћење и прање улица у износу 10.000.000,00 динара и хумано хватање паса луталица у износу 500.000,00 динара а планирана је у складу са достављеним Програмом Одељења за урбанизам, изградњу, инспекцијске послове, комунално-стамбене и имовинско правне послове за 2024 годину.

ПРОГРАМ 12: ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА

- Функција 760 Здравство неklasификовано на другом месту

Програмска активност 1801-0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите

Ова програмска активност на позицији 94. у износу од 500.000,00 динара намењена је за текуће поправке и одржавање Дом-а здравља Косјерић.

Програмска активност 1801-0002 Мртвозорство

Ова програмска активност на позицији 95. у износу од 800.000,00 динара намењена за утврђивање мртвозорства тј. излазак доктора на терен по овом основу.

ПРОГРАМ 14: РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

У оквиру програма дефинисани су циљеви и индикатори који се тичу унапређења родне равноправности. Циљ је унапређење родне равноправности у области спорта а индикатор прикупљена родна статистика о спортистима и спортисткињама.

- Функција 810 Услуге рекреације и спорта

Програмска активност 1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима

Ова програмска активност на позицији 96. намењена је за финансирање спортских клубова као и за подршку предшколском школском, рекреативном спорту и масовној физичкој култури у износу од 8.680.000 динара а на основу достављеног предлога Комисије за спорт.

Програмска активност 1301-0004 Функционисање локалних спортских установа

Ова програмска активност на позицијама од 97-100. односи се на одржавање спортске инфраструктуре општине Косјерић у износу од 6.630.000,00 динара. Стални трошкови односе се на трошкове грејања и трошкове комуналија спортске хале у износу од 2.000.000,00 динара. Услуге по уговору у износу 3.000.000,00 динара односе се на услугу одржавања фудбалских терена на спортском центру Полигон Косјерић и трошкове ангажовања чистачица преко Агенције за потребе чишћења спортских хала. Текуће поправке и одржавање у износу 1.290.000,00 динара односи се на одржавање тениског терена, чеповање, браварске радове, електроматеријал и остали трошкови везани за поправке и одржавање хале и терена. Материјал је планиран у износу 340.000,00 динара и односи се на инвентар за одржавање хигијене и материјал.

У оквиру програма 15 Опште услуге локалне самоуправе предвиђено је финансирање два пројекта и то:

- Функција 820 Услуге културе

Пројекат 0602-4001 Конкурси за удружења

Овај пројекат на позицији 101. односи се на дотације удружењима грађана и верским заједницама а по спроведеном конкурс у износу од 1.700.000,00 динара.

- Функција 830 Услуге емитовања и штампања

Пројекат 0602-4002 Медијске услуге

Овај пројекат на позицијама 102-104. намењен је за финансирање јавног информисања по спроведеном конкурс у износу од 1.760.000,00 динара . Конто услуга по уговору у износу 250.000,00 динара односи се на трошкове комисије и на трошкове објављивања конкурса у службеном гласнику. Конто дотације невладиним организацијама планиран је у износу 1.500.000,00 динара. Конто порези и обавезне таксе, казне, пенали и камате у износу од 10.000,00 динара односи се на таксе које се плаћају по овом основу.

ПРОГРАМ 9: ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

- Функција 912 Основно образовање

Програмска активност 2003-0001 Реализација делатности основног образовања

Ова програмска активност на позицији 105.намењена је за финансирање основног образовања у општини Косјерић у износу од 39.880.000,00 динара и то за финансирање материјалних трошкова ОШ Мито Игумановић Косјерић у износу од 30.994.000,00 динара а према приложеним апропријацијама као и ОШ Јордан Ђукановић Варда у износу од 8.886.000,00 динара према приложеним апропријацијама.

ПРОГРАМ 10: СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

- Функција 920 Средње образовање

Програмска активност 2004-0001 Реализација делатности средњег образовања

Ова програмска активност на позицији 106.намењена за финансирање материјалних трошкова средњег образовања на територији општине Косјерић и то за Техничку школу Косјерић према приложеним апропријацијама у износу 12.162.000,00 динара.

ПРОГРАМ 5: ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ

- Функција 911 Предшколско образовање

Програмска активност 2002-0002 Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања

Ова програмска активност на позицијама 107-120. предвиђена је за финансирање дела зарада директора и запослених у Дечијем Вртићу Косјерић као и дела материјалних трошкова. При том се 70.860.698,00 динара финансира из буџетских средстава док се 2.472.000,00 односи на остале изворе тј. на редован трансфер из Републике, Предшколској установи за припремни предшколски програм и односи се на плаћање трошкова електричне енергије.

ПРОГРАМ: 13 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

- Функција 820 Услуге културе

Програмска активност 1201-0001Функционисање локалних установа културе

Ова програмска активност обухвата позиције од 121 до 133. Предвиђена је за финансирање Народне библиотеке Косјерић кроз финансирање целокупних зарада за директора и 6 запослених радника као и финансирање дела материјалних трошкова у укупном износу од 11.315.082,00 динара са извора 01 и 362.000,00 динара са извора 04 (сопствени извори) што укупно износи 11.677.082,00 динара.

Такође овај програм обухвата реализацију следећих пројеката:

Пројекат 1201-4001 „Општинска и окружна смотра рецитатора“ и то 71.000,00 динара на позицијама 134-135.

Пројекат 1201-4002 „Месец књиге“ у износу од 18.000,00 динара на позицији 136;

Пројекат 1201-7001 „Креативна радионица“ и то 28.000,00 динара из буџетских средстава плус 18.000,00 из сопствених прихода што укупно износи 46.000,00 динара на позицијама 137-138.

Пројекат 1201-7002 „Весели васкрс“ и то 25.000,00 динара из буџетских средстава плус 10.000,00 из сопствених прихода што укупно износи 35.000,00 динара на позицијама 139-140 .

Пројекат 1201-7003 „Заједнички летњи и зимски програм читања“ и то 30.000,00 динара из буџетска средстава плус 10.000,00 из сопствених прихода што укупно износи 40.000,00 динара на позицијама 141-142.

Значи, укупна планирана средства за овај програм износе 11.487.082,00 динара са извора 01 и 400.000,00 динара са извора 04 (сопствени извори) што укупно износи 11.887.082,00 динара.

ПРОГРАМ 4: РАЗВОЈ ТУРИЗМА

- Функција 473 Туризма

Програмска активност 1502-0001 Управљање развојем туризма

Ова програмска активност на позицијама од 143-153 предвиђена је за финансирање зарада директора и 4 радника у Туристичкој организацији општине Косјерић, као и покриће дела материјалних трошкова у укупном износу од 8.455.593,00 динара

Програмска активност 1502-0002 Промоција туристичке понуде

На позицији 154. предвиђена су средства за промоцију туристичке понуде Косјерића на сајмовима и то кроз израду брошура, пропагандни и уопште штампани материјал у износу 60.000,00 динара.

У оквиру програма планирано је финансирање реализације три пројекта и то:

- **1502-4001 Промоција туристичке дестинације Косјерић кроз сајмове** на позицијама од 155-156 односи се на промоцију Косјерића као туристичке дестинације кроз учешће на сајмовима и скуповима у износу 500.000,00 динара
- **1502-4002 Дани Петра Лазића** на позицији 157. односи се на тродневну манифестацију у току које се организују књижевне вечери, изложбе, концерти итд. у знак сећања на Петра Лазића познатог сатиричара, и једног од аутора „Индексовог радио позоришта“, иначе рођеног у Косјерићу.
- **1502-7001 Туристичка манифестација Чобански дани** на позицијама 158-159. финансира се 2.500.000,00 динара из буџетских средстава а 300.000 из осталих извора (извор 08 добровољни трансфери од физичких и правних лица).

ПРОГРАМ 15: МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

- Функција 160 Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту

Програмска активност 0602-0002 Функционисање месних заједница

Ова програмска активност на позицијама од 160-162. у износу од 5.485.000,00 динара предвиђена је за материјалне трошкове 15 Месних заједница кроз финансирање целокупних материјалних трошкова, и других сталних трошкова МЗ у складу са њиховим донетим одлукама.

Број: 400-106/2023

ОПШТИНА КОСЈЕРИЋ

У Косјерићу,
новембар 2023. године

Одељење за привреду, ЈЕР, финансије и буџет