

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Предложеном Одлуком о првом допунском буџету општине Косјерић за 2024. годину, предложено је повећање позиција прихода и расхода у износу од **6.018.880,00** динара.

Повећање прихода у износу од **25.455.453,00** динара односи се на следећа konta:

прихода на конту 711111 Порез на зараде повећава се за 5.157.450,00 динара; прихода на конту 713121 Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге повећава се за 2.300.000,00 динара на основу извршења у 2023г.; уводи се нова позиција прихода 732151 Текуће донације од међународних организација у корист нивоа општина на извору 15 у износу 1.121.000,00 динара (у питању су средства одобрена у 2023. години од ЕУ ПРО лот 3 за израду техничке документације за развој пословне инфраструктуре, за израду пројектне документације за извођење грађевинских радова на даљинском грејном систему у улици Максима Марковића у Косјерићу тј. израду идејног пројекта за нови крак гасовода кроз градску зону до туристичког комплекса „Српско село“ у општини Косјерић). Пројекат је започет тј. јавна набавка спроведена је крајем 2023. године и средства од стране ЕУ ПРО, као и обавезно учешће општине Косјерић су пренета на наменски подрачун који је отворен за потребе пројекта; прихода на конту 741511 Накнада за коришћење ресурса и резерви минералних сировина повећава се за 8.400.000,00 динара. Повећање је извршено на основу висине кварталног износа у првом кварталу 2024.године и на основу процентуалног раста кварталних уплата у 2023.години; прихода на конту 742253 Накнада за уређивање грађевинског земљишта повећава се за 7.800.000,00 динара на основу извршења 2023. године; прихода на конту 742255 Такса за озакоњење објеката у корист општина повећава се за 300.000,00 динара; прихода на конту 744151 Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина на извору 08 повећава се за 202.506,00 динара, а односи се на годишњи конкурс Титан цементаре Косјерић „За мој Косјерић 2023“ на који је Дечији вртић аплицирао са пројектом под називом „Спортски центрић“ и одобрена су му средства у датом износу. Средства су требала да буду пренета на буџет општине Косјерић крајем 2023. године али је Титан цементара одлучила да тај пренос буде реализован током јануара ове године; уводи се нова позиција прихода на конту 772114 Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета општине из претходне године у износу 174.497,00 динара.

Смањење прихода у износу од **19.436.573,00** динара односи се на следећа konta:

прихода на конту 311712 Пренета неутрошена средства за посебне намене на извору 17 смањују се за 2.988.626,00 динара пошто Министарство рударства и енергетике није до краја 2023. године пренело свој део учешћа дефинисан потписаним Уговором између Министарства и општине Косјерић за програм енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова у општини Косјерић. Такође, до краја 2023. године није завршен пројекат Пошумљавање у циљу заштите и очувања предеоног диверзитета за који су одобрена средства од Министарства за заштиту животне средине у износу од 1.068.000,00 динара. Од тог износа је у 2023. години потрошено 558.000,00 динара за реализацију једног дела активности пројекта док је 510.000,00 динара остало неизвршено и пренето у 2024.годину. Реализација пројекта је померена за прву половину 2024.године пошто у зимском периоду не може да се сади дрвеће. Како је 28.12.2023. године Министарство за бригу о породици за дечију недељу 2023 пренело Предшколској установи Косјерић 1.374,00 динара за набавку дидактичког материјала ова средства нису могла да буду утрошена и пренета су у 2024.г; прихода на конту 321311 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година на извору 01 смањује се за 10.967.947,00 динара; прихода 711123 Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивањем смањује се за 5.480.000,00 динара а на основу извршења у 2023.години.

Разлика претходног наведеног повећања и смањења прихода износи **6.018.880,00** динара.

Предложеним изменама мењају се следеће позиције расхода:

- Позиција 57. отплата домаћих камата код Сервисирање јавног дуга, повећава се за 1.170.000,00 динара, зато што је након истека две године отплате кредита Поштанске штедионице, камата везана за раст 3М БЕЛИБОР + 3,8пп годишње;
- Иза позиције 60, отвара се нова позиција 60/1 машине и опрема код Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту, у износу 1.400.000,00 динара пошто је јавна набавка за набавку опреме за полицију покренута крајем новембра 2023. године али како је у питању велика набавка као и због периода жалбе, завршетак набавке и потписивање уговора ће бити у фебруару 2024.године;
- Позиција 67. текуће поправке и одржавање код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, смањује се за 7.862.000,00 динара динара и ова средства се прерасподељују на позицију 69/1 на пројекат 0701-5001 Реконструкција Карађорђевог улице до туристичког комплекса Српско село у општини Косјерић;
- Позиција 69. зграде и грађевински објекти код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, смањује се за 1.500.000,00 динара и ова средства се прерасподељују за потребе бушења истражне бушотине и за потребе покрића расхода трошкова грејања спортске хале;
- Отвара се нова позиција 69/1. зграде и грађевински објекти код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – пројекат 0701-5001 Реконструкција Карађорђевог улице до туристичког комплекса Српско село у општини Косјерић, на извору 01, у износу 7.862.000,00 динара пошто плаћање коначне ситуације и вишкова радова није могло да се заврши до краја 2023. године због слања коначне ситуације Министарству на сагласност и оверу (до сада није достављено општини) па је пребачено за 2024.годину;
- Отвара се нова позиција 76/1 услуге по уговору код Заштита животне средине – пројекат 0401-7001 Пошумљавање у циљу заштите и очувања предеоног диверзитета на извору 01 у износу од 30.000,00 динара која представљају део учешћа општине Косјерић. За реализацију пројекта од Министарства за заштиту животне средине у марту 2023. године одобрена су средства у износу од 1.068.000 динара а пошто је укупан пројекат 1.448.000 динара, учешће општине Косјерић износи 380.000 динара. Пројекат није успео да се реализује до краја 2023.године. Од учешћа Министарства је у 2023. години потрошено 558.000,00 динара а 510.000,00 динара пренето је у 2024. годину пошто саднице дрвећа не могу да се саде током зимског периода;
- Отвара се нова позиција 76/2 специјализоване услуге код Заштита животне средине – пројекат 0401-7001 Пошумљавање у циљу заштите и очувања предеоног диверзитета на извору 01 у износу од од 350.000,00 динара која представљају део учешћа општине Косјерић и на извору 17 у износу 360.800,00 динара која представљају део одобрених средстава Министарства. За реализацију пројекта од Министарства за заштиту животне средине у марту 2023. године одобрена су средства у износу од 1.068.000 динара а пошто је укупан пројекат 1.448.000 динара, учешће општине Косјерић износи 380.000 динара. Пројекат није успео да се реализује до краја 2023.године. Од учешћа Министарства је у 2023.г. потрошено 558.000,00 динара а 510.000,00 динара пренето је у 2024. годину пошто саднице дрвећа не могу да се саде током зимског периода;
- Отвара се нова позиција 76/3 материјал код Заштита животне средине – пројекат 0401-7001 Пошумљавање у циљу заштите и очувања предеоног диверзитета на извору 17 у износу 149.200,00 динара која представљају део одобрених средстава Министарства. За реализацију пројекта од Министарства за заштиту животне средине у марту 2023.г. одобрена су средства у износу од 1.068.000 динара а пошто је укупан пројекат 1.448.000 динара, учешће општине Косјерић износи 380.000 динара. Од учешћа Министарства је у 2023.г. потрошено 558.000,00 динара а 510.000,00 динара пренето је у 2024. годину пошто саднице дрвећа не могу да се саде током зимског периода;
- Отворена је нова позиција 76/4 специјализоване услуге код Заштита животне средине – пројекат 0401-4002 Бушење истражне бушотине, на извору 01 у износу 1.000.000,00 динара за потребе решавања проблема водоснабдевања дела Дивчибара који припада општини Косјерић;

- Позиција 78 субвенције приватним предузећима код Енергетске ефикасности и обновљиви извори енергије, пројекат 0501-7002 Енергетска ефикасност – Замена столарије и постављање изолације 2023, на извору 17 смањује се за 3.500.000,00 динара пошто Министарство рударства и енергетике у 2023. години није пренело на буџет општине Косјерић свој део учешћа у складу са Уговором;
- Отвара се нова позиција 88/1. зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5002 Израда идејног пројекта за нови крак гасовода кроз градску зону до турист.комплекса Српско село у Косјерићу, на извору 01 у износу 250.000,00 динара и на извору 15 у износу 1.121.000,00 динара. Пројекат је започет тј. јавна набавка спроведена крајем 2023. године и средства су од стране ЕУ ПРО, као и обавезно учешће општине Косјерић пренета на наменски подрачун који је отворен за потребе пројекта али Одлука о избору најповољнијег понуђача донета је у јануару 2024.године и то се односи само на први део реализације пројекта;
- Позиција 97. стални трошкови код Развој спорта и омладине – Функционисање локалних спортских установа, повећава се за 550.000,00 динара како би се обезбедила средства за трошкове грејања спортске хале који су значајно увећани у односу на прошлу годину због увођења фиксног дела и веће цене потрошње гаса;
- Отвара се нова позиција 101/1. услуге по уговору код Услуге културе - Опште услуге локалне самоуправе – пројекат 0602-5001 Санација крова и фасаде са заменом дела фасадне столарије на објекту Народне библиотеке „Сретен Марић“ Косјерић, на извору 01 у износу 100.000,00 динара како би се обезбедила средства за плаћање екстерне ревизије. Набавка је спроведена и потписан уговор са најповољнијом ревизорском кућом у 2023г. али због плаћања коначне ситуације пред крај 2023.г., ревизорска кућа није могла да започне поступак ревизије па је та активност померена за 2024.годину;
- Позиција 105. текући трансфери осталим нивоима власти повећава се за 2.925.000,00 динара и то код ОШ Мито Игумановић Косјерић како би се обезбедила довољна средства за набавку потребне опреме и за покриће трошкова грејања који су значајно увећани у односу на прошлу годину због увођења фиксног дела и веће цене потрошње гаса.
- Позиција 106. текући трансфери осталим нивоима власти код Средње образовање повећава се за 300.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за покриће трошкова грејања који су значајно увећани у односу на прошлу годину због увођења фиксног дела и веће цене потрошње гаса.
- Позиција 116. текуће поправке и одржавање код Предшколске установе на извору 01 износ повећава се за 300.000,00 динара због пренетих обавеза из претходне године;
- Позиција 117. материјал код Предшколске установе на извору 08 додају се средства у износу 202.506,00 динара (наменска средства Титан цементаре Косјерић за реализацију пројекта Спортски центрић) и на извору 17 додају се средства у износу 1.374,00 динара (28.12.2023. године Министарство за бригу о породици за дечију недељу 2023 пренело је Предшколској установи Косјерић 1.374,00 динара за набавку дидактичког материјала али ова средства нису могла тад да буду утрошена и пренета су у 2024.годину);
- Позиција 120. машине и опрема код Предшколске установе на извору 01 повећава се за 411.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за набавку нове машине за прање судова;
- Позиција 128. текуће поправке и одржавање код Народне библиотеке Сретен Марић Косјерић на извору 01 повећава се за 398.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за ову намену у првој половини текуће године

У Косјерићу,
јануар 2024. године

Одељење за привреду, ЛЕР, буџет и финансије
Мирјана Веселиновић

