

## О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е ДРУГОГ ДОПУНСКОГ ЗА 2025 ГОДИНУ

Предложеном Одлуком о другом допунском буџету општине Косјерић за 2025. годину, предложено је повећање позиција прихода и расхода у износу од **37.637.888,00** динара.

Повећање прихода у износу од **37.637.888,00** динара врши се по следећем основу:

- приход на конту 711111 Порез на зараде на извору 01 повећава се за 4.000.000,00 динара. Када се посматра период од 01.01.-30.04.2025.године, порез на зараде остварује се месечно у већем обиму за око 460.000,00 више него што је планом дефинисано. На то је свакако утицало повећање минималне цене рада почев од исплате јануарске плате за 2025. годину;
- приход на конту 711123 Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивањем на извору 01, повећава се за 16.500.000,00 динара. Када се посматра период од 01.01.-30.04.2025.године, овај приход има извршење од 62,92%. Након увећања од 16.500.000,00 динара проценат извршења износи 43,51% што указује да се значајно више остварује него у претходној години која је била орјентир за планирање датог прихода;
- приход на конту 713311 Порез на наслеђе и поклон по решењу Пореске управе на извору 01 повећава се за 500.000,00 динара. Када се посматра период од 01.01.-30.04.2025.године, овај приход има извршење од 62,81%. Након увећања од 500.000,00 динара проценат извршења износи 50,49% што указује да се значајно више остварује него у претходној години која је била орјентир за планирање датог прихода;
- прихода на конту 733154 Текући наменски трансфери, у ужем смислу од Републике у корист нивоа општина, на извору 07, повећао се за 12.750.000,00 динара (Министарство за бригу о породици и демографији на основу Уговора о суфинансирању мера популационе политике и подршке у области породице и деце пренело је општини Косјерић трансфер у износу 3.000.000,00 динара за пројекат Обезбеђивање услуге лични пратилац деце у васпитно образовним установама; затим Министарство заштите животне средине пренело је општини Косјерић за потребе суфинансирања реализације пројеката смањења загађења ваздуха пореклом из индивидуалних извора у 2025. години трансфер у износу 7.500.000,00 динара; и зато што је Министарство за заштиту животне средине пренело општини Косјерић прву траншу за пројекат Енергетска ефикасност – суфинансирање мера енерг.ефикасности породичних кућа и станова на територији општине Косјерић у 2024. години у износу 2.250.000,00 динара и та транша је већ укључена у conto 733154 у буџету и учитан у СПИРИ преко измена апропријација без ограничења када извор није 01 на основу решења Председника општине број 400-23/2025 од 07.04.2025. године);
- прихода на конту 741151 Приходи буџета општине од камата на средства консолидованог рачуна трезора укључена у депозит банака на извору 01 повећава се за 300.000,00 динара. Када се посматра период од 01.01.-30.04.2025.године, овај приход има извршење од 61,42%. Након увећања од 300.000,00 динара проценат извршења износи 45,53% што указује да се значајно више остварује него у претходној години која је била орјентир за планирање датог прихода. На пораст овог прихода утицао је пораст броја трансфера који је општина Косјерић добила по основу различитих конкурса код Министарстава и самим тим дошло је до повећања износа средстава буџета који се свакодневно орочава код банке Поштанске штедионица;
- Отвара се нова позиција прихода 742353 Приходи које остварују индиректни корисници буџетских средстава на нивоу општина на извору 16 (родитељски динар за ваннаставне активности) у износу 584.100,00 динара. На трећој седници савета родитеља у Предшколској установи донета је одлука о извођења једнодневнoг излета за децу а након избора агенције и изјашњавања родитеља планирана су средства за



реализацију истог у износу од 584.100,00 динара и то 435.600 динара за остале опште услуге и 148.500 динара за трошкове службених путовања у земљи;

- Отвара се нова позиција прихода 742378 Родитељски динар за ваннаставне активности на извору 18 (неуtroшена средства од родитељског динара за ваннаставне активности) у износу 3.788,00 динара У питању су средства од родитељског динара у Предшколској установи која нису утрошена до краја 2024. године већ су пренета у 2025. годину;
- Отвара се нова позиција прихода 744251 Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина на извору 08 (добровољни трансфери од физичких и правних лица), у износу од 3.000.000,00 динара што представља донацију фабрике цемента Титан Косјерић на основу Уговора о донацији за потребе реконструкције градског олимпијског базена у Косјерићу.

Предложеним изменама мењају се следеће позиције расхода:

- Код позиција 13, 14 и 15. у оквиру раздела Скупштине општине, мења се шифра назива пројекта везана за локалне изборе у општини Којсерић па ће 2101-4003 бити замењено са 2101-7070 – Спровођење избора у Косјерићу;
- Позиција 35. социјална давања запосленима код Општинско јавно правобранилаштво, на извору 01, повећава се за 5.000,00 динара како би се општинском правобраниоцу исплатила средства за солидарну помоћ у складу са Колективним уговором;
- Отвара се нова позиција 39/1. накнаде за социјалну заштиту из буџета код Социјална и дечија заштита, пројекат 0902-7001-ПОПУЛАЦИОНА ПОЛИТИКА - ОБЕЗБЕЂИВАЊЕ УСЛУГА ЛИЧНИ ПРАТИЛАЦ ДЕЦЕ, на извору 07 (трансфери од других нивоа власти), у износу од 3.000.000,00 динара зато што је Министарство за бригу о породици и демографији на основу Уговора о суфинансирању мера популационе политике и подршке у области породице и деце јединицама локалне самоуправе у Републици Србији у 2025. години пренело општини Косјерић овај трансфер за пројекат Обезбеђивање услуге лични пратилац деце у васпитно образовним установама;
- Позиција 46. социјална давања запосленима код Општинске управе, повећава се за 765.000,00 динара како би се обезбедила средства за исплату три отпремнине по Колективном уговору за запослене;
- Позиција 66. услуге по уговору код Пољопривреда и рурални развој – ПА Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници, на извору 01, повећава се за 380.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за стрелце за противградну заштиту;
- Позиција 72. зграде и грађевински објекти код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – ПА Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, на извору 01, смањује се за 500.000,00 динара пошто се неће користити до краја године па се прерасподељују за потребе плаћања услуге стручног надзора за пројекат реконструкције основне школе и спортске хале;
- Позиција 75. зграде и грађевински објекти код Заштита животне средине – ПА Управљање отпадним водама, на извору 01, смањује се за 1.600.000,00 динара пошто за сада нема индиција да ће се користити до краја године и прерасподељује се за потребе плаћања услуге стручног надзора за пројекат реконструкције основне школе и спортске хале ;
- Позиција 77. услуге по уговору код Заштита животне средине – ПА Управљање комуналним отпадом, на извору 01, смањује се за 320.000,00 динара пошто се неће радити Регионални план за депонију Дубоко у наредном периоду због бројних проблема са којима се тренутно суочава депонија;
- Позиција 78. субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама код Заштита животне средине – ПА Управљање комуналним отпадом, на извору 01,



смањује се за 200.000,00 динара пошто се средства неће користити током наредног периода и прерасподељују на друге намене;

- Позиција 79. земљиште код Заштита животне средине – ПА Управљање комуналним отпадом, на извору 01, смањује се за 1.000.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу и прерасподељују се за потребе покрића трошкова плаћања стручног надзора за пројекте реконструкције школе и водовода;
- Позиција 80. набавка домаће финансијске имовине код Заштита животне средине – ПА Управљање комуналним отпадом, на извору 01, смањује се за 1.000.000,00 динара пошто се средства неће користити током наредног периода и прерасподељују на друге намене тј. за покриће трошкова плаћања стручног надзора за пројекат реконструкције водовода;
- На позицији 84. субвенције приватним предузећима код Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије, пројекат – 0501-7001 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ – СУФИНАНСИРАЊЕ МЕРА ЕНЕРГ.ЕФИКАСНОСТИ ПОРОДИЧНИХ КУЋА И СТАНОВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ 2024, на извору 07, додата су средства у износу 2.250.000,00 динара, након усвојеног првог допунског за 2025.годину и учитана у СПИРИ преко измена апропријација без ограничења када извор није 01 Решењем Председника општине број 400-23/2025 од 07.04.2025. године. Ради се о првој транши трансфера који је Министарство за заштиту животне средине пренело на уплатни рачун општине 19.03.2025. године за суфинансирање енергетске санације породичних кућа и станова;
- Отвара се нова позиција 85/1 субвенције приватним предузећима код Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије, пројекат – 0501-7003 ПРОЈЕКАТ СМАЊЕЊА ЗАГАЂЕЊА ВАЗДУХА ПОРЕКЛОМ ИЗ ИНДИВИД.ИЗВОРА У 2025 Г. НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КОСЈЕРИЋ на извору 01(средства из буџета) у износу од 2.500.000,00 динара и на извору 07 (трансфери од других нивоа власти) у износу од 7.500.000,00 динара. Министарство заштите животне средине у складу са потписаним уговором, пренело је општини Косјерић за потребе суфинансирања реализације пројеката смањења загађења ваздуха пореклом из индивидуалних извора у 2025. години трансфер у износу 7.500.000,00 динара док је обавезно учешће општине Косјерић 2.500.000,00 динара;
- Позиција 87. услуге по уговору код Становање, урбанизам и просторно планирање – ПА Спровођење урбанистичких и просторних планова, на извору 01, повећава се за 1.000.000,00 динара како би се обезбедила средства за израду плана заштите од пожара по налогу републичког инспектора;
- Позиција 88. специјализоване услуге код Становање, урбанизам и просторно планирање – ПА Спровођење урбанистичких и просторних планова, на извору 01, повећава се за 500.000,00 динара пошто су скоро у потпуности утрошена средства по потписаном Уговору за ангажовање геометара у 2025. години;
- Отворена је нова позиција 95/1 зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5002 Трошкови стручног надзора доградње и реконструкције школских објеката А1,А2 и спортске хале ОШ Мито Игумановић Косјерић, на извору 01 додата су средства у износу 100.000,00 динара, након усвојеног првог допунског за 2025.годину и учитана у СПИРИ и програме за финансије Решењем Председника о употреби средстава текуће буџетске резерве број 400-25/2025 од 08.04.2025. године. На датој позицији 95/1 зграде и грађевински објекти, на извору 01, износ од 100.000,00 динара сада се замењује износом од 2.994.000,00 динара. У претходном периоду спроведен је поступак јавне набавке за услуге стручног надзора доградње и реконструкције школских објеката А1,А2 и спортске хале ОШ Мито Игумановић, и потписан уговор са најповољнијим понуђачем. Према потписаном Уговору о правима и обавезама између Министарства за јавна улагања и општине Косјерић, обавеза општине Косјерић је да обезбеди вршење стручног надзора над извршењем уговорних обавеза Извођача радова;
- Отвара се нова позиција 95/2 зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5003 РАДОВИ НА САНАЦИЈИ



ОЛИМПИЈСКОГ БАЗЕНА У КОСЈЕРИЋУ, на извору 01 у износу од 600.000,00 динара и на извору 08 (добровољни трансфери од физичких и правних лица) у износу од 3.000.000,00 динара. У питању је донација од фабрике цемента Титан Косјерић у износу од 3 милиона динара за потребе реконструкције градског олимпијског базена у Косјерићу и то: замена плочица завршница, замена противклизних плочица, замена плочица на зиду тј. комплетне реконструкције преливног канала, комплетне замене плочица и замена дела плочица на зиду базена као и за фуговање дела базена. Пошто је процењена вредност радова са ПДВ-ом 3.600.000,00 динара преостали износ од 600.000,00 динара представља учешће општине Косјерић;

- Отвара се нова позиција 95/3 зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – пројекат 1101-5004 УСЛУГЕ СТРУЧНОГ НАДЗОРА НАД ИЗВОЂЕЊЕМ РАДОВА НА РЕКОНСТР. И ИЗГРАДЊИ ВОДОВ.МРЕЖЕ У КОСЈЕРИЋУ, на извору 01 у износу од 4.692.000,00 динара пошто је општина Косјерић потписала уговор са Министарством за пројекат реконструкције водоводне мреже по ком је дужна да спроведе поступак јавне набавке и плати трошкове услуга стручног надзора над извођењем радова;
- Позиција 96. стални трошкови код Комуналне делатности – ПА Управљање/одржавање јавним осветљењем, на извору 01 повећава се за 8.000.000,00 динара како би се обезбедила средства за јул, август, септембар и октобар због повећаних трошкова јавне расвете. Месечни расходи се крећу у распону од 2.500.000,00 - 3.200.000,00 динара;
- Позиција 104. стални трошкови код Развоја спорта и омладине – ПА Функционисање локалних спортских установа повећава се за 700.000,00 динара како би се покрили трошкови грејања за наредна четири и по месеца;
- Позиција 105. услуге по уговору код Развоја спорта и омладине – ПА Функционисање локалних спортских установа, на извору 01, повећава се за 1.144.000,00 динара пошто од априла важи нова цена од 143.000,00 динара за одржавања спортских терена по Уговору који је потписан са КЈП Елан уместо старе цене од 118.800,00 динара;
- На позицији 108/2 зграде и грађевински објекти код Опште услуге локалне самоуправе, пројекат – 0602-5002 РАДОВИ НА УРЕЂЕЊУ ЕНТЕРИЈЕРА УЛАЗНОГ ХОЛА, БИОСКОПСКЕ ДВОРАНЕ И САНИТАРНОГ БЛОКА У ЗГРАДИ НАРОДНЕ БИБЛИОТЕКЕ - КУЛТУРА КОСЈЕРИЋУ, на извору 01 додају се средства у износу од 240.000,00 динара за финансирање набавке услуга стручног надзора грађевинских радова на санацији и адаптацији делова објекта Народне библиотеке Косјерић;
- Позиција 111. трансфери осталим нивоима власти код Основно образовање повећава се за 2.200.000,00 динара тј. код ОШ Мито Игумановић повећава се 1.200.000,00 динара како би се обезбедила потребна средства за израду тј. ревизију пројекта за реконструкцију школске спортске хале и код ОШ Јордан Ђукановић Варда повећава се за 1.000.000,00 динара да би се обезбедила средства за медицинско лечење и друге помоћи по Колективном уговору у износу од 250.000,00 динара, затим за стручне услуге у износу 150.000,00 динара и за одржавање зграде школе у износу 600.000,00 динара;
- Позиција 118. стални трошкови код ПУ Олга Грбић, код средства из осталих извора, на извору 18 додају се средства у износу 3.788,00 динара. У питању су средства од родитељског динара из претходне године;
- Позиција 119. трошкови путовања код ПУ Олга Грбић, код средства из осталих извора на извору 16 (родитељски динар за ваннаставне активности) додаје се износ од 148.500,00 динара. На трећој седници савета родитеља донета је одлука о извођења једнодневнoг излета за децу а након избора агенције и изјашњавања родитеља планирана су средства за реализацију истог у износу од 584.100,00 динара и то 435.600 динара за остале опште услуге и 148.500 динара за трошкове службених путовања у земљи;
- На позицији 120. услуге по уговору код ПУ Олга Грбић, код средства из осталих извора на извору 16 (родитељски динар за ваннаставне активности) додаје се износ од 435.600,00 динара. На трећој седници савета родитеља донета је одлука о извођења једнодневнoг излета за децу а након избора агенције и изјашњавања родитеља планирана су средства за реализацију истог у износу од 584.100,00 динара и то 435.600



динара за остале опште услуге и 148.500 динара за трошкове службених путовања у земљи;

- Отвара се нова позиција 156/1. машине и опрема код ТУРИЗАМ, на извору 01, у износу од 100.000,00 динара како би се обезбедила средства за куповину опреме за сликање;
- Позиција 159. услуге по уговору код ТУРИЗАМ – пројекат 1502-4001 ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ , на извору 01, смањује се за 100.000,00 динара и ова средства се прерасподељују на новоотворену позицију 156/1 машине и опрема;
- Позиција 163. стални трошкови код Месне заједнице, на извору 01, повећава се за 300.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за плаћање трошкова електр.енергије за месну заједницу град Косјерић као и довољна средства за плаћање комуналних трошкова код МЗ Варда

У Косјерићу,  
мај 2025. године

Одељење за привреду, ЛЕР, буџет и финансије  
Мирјана Веселиновић





динара за остале опште услуге и 148.500 динара за трошкове службених путовања у земљи;

- Отвара се нова позиција 156/1. машине и опрема код ТУРИЗАМ, на извору 01, у износу од 100.000,00 динара како би се обезбедила средства за куповину опреме за сликање;
- Позиција 159. услуге по уговору код ТУРИЗАМ – пројекат 1502-4001 ПРОМОЦИЈА ТУРИСТИЧКЕ ДЕСТИНАЦИЈЕ КОСЈЕРИЋ КРОЗ САЈМОВЕ , на извору 01, смањује се за 100.000,00 динара и ова средства се прерасподељују на новоотворену позицију 156/1 машине и опрема;
- Позиција 163. стални трошкови код Месне заједнице, на извору 01, повећава се за 300.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за плаћање трошкова електр.енергије за месну заједницу град Косјерић као и довољна средства за плаћање комуналних трошкова код МЗ Варда

У Косјерићу,  
мај 2025. године

Одељење за привреду, ЛЕР, буџет и финансије  
Мирјана Веселиновић

