

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОСМОГ ДОПУНСКОГ ЗА 2024

Предложеном Одлуком о осмом допунском буџету општине Косјерић за 2024. годину, предложено је повећање позиција прихода и расхода у износу од **9.385.000,00** динара.

Повећање прихода у износу од 9.385.000,00 динара врши се по основу већих остварења прихода од буџетом планираних и то:

Приход на конту 711111 Порез на зараде повећава се за 5.500.000,00 динара, приход на конту 711122 Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према паушално утврђеном приходу, по решењу Пореске управе повећава се за 900.000,00 динара; приход на конту 713311 Порез на наслеђе и поклон по решењу Пореске управе повећава се за 110.000,00 динара; приход на конту 713421 Порез на пренос апсолутних права на непокретности по решењу Пореске управе повећава се за 900.000,00 динара; прихода на конту 714543 Накнада за промену намене пољопривредног земљишта повећава се за 640.000,00 динара; приход на конту 714553 Боравишна такса по решењу надлежног органа ЈЛС повећава се за 25.000,00 динара, приход на конту 714562 Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине повећава се за 600.000,00 динара; приход на конту 733154 Текући наменски трансфери, у ужем смислу од Републике у корист нивоа општина, на извору 07 повећава се за 300.000,00 динара; приход на конту 741522 Средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредног објекта у државној својини, повећава се за 10.000,00 динара; приход на конту 742156 Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина, повећава се за 400.000,00 динара.

Предложеним изменама мењају се следеће позиције расхода:

- Позиција 3. социјална давања запосленима код Скупштине општине, на извору 01, повећава се за 100.000,00 динара како би се обезбедила средства за исплату солидарне помоћи по Колективном уговору за запослене;
- Позиција 5. посланички додатак код Скупштине општине, на извору 01, повећава се за 100.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за исплату дневница одборницима општине Косјерић;
- Позиција 7. услуге по уговору код Скупштине општине, на извору 01, смањује се за 200.000,00 динара пошто се неће искористити планирана средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 9. дотације невладиним организацијама код Скупштине општине, на извору 01, повећава се за 50.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за исплату политичким странкама;
- Позиција 36. накнаде за социјалну заштиту из буџета код Социјална и деčја заштита – ПА Подршка деци и породици са децом, на извору 01, повећава се за 1.000.000,00 динара да би се обезбедила потребна средства за студентске стипендије и превоз деце;
- Позиција 39. плате, додаци и накнаде запослених код Општинске управе, на извору 01, повећава се за 146.929,00 динара како би се обезбедила средства за исплату новембарске плате у текућој години. Прерасподела масе за плате је извршена са позиција плата Предшколске установе;
- Позиција 40. социјални доприноси на терет послодавца код Општинске управе, на извору 01 повећава се за 20.289,00 динара. како би се обезбедила довољна средства за исплату новембарске плате у текућој години. Прерасподела масе за плате је извршена са позиција плата Предшколске установе;
- Позиција 47. специјализоване услуге код Општинске управе, на извору 01, повећава се за 4.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за чланарину Сталне конференције градова и општина;



- Позиција 51. новчане казне и пенали по решењу судова код Општинске управе, на извору 01, повећава се за 1.900.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за исплату штета насталих од уједа паса луталица и за судске трошкове и камату за ЕДБ због спора око парцела на Дивчибарама;
- Позиција 54. машине и опрема код Општинске управе, на извору 01, смањује се за 230.000,00 динара пошто се неће искористити планирана средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 57. отплата домаћих камата код Опште услуге локалне самоуправе – ПА Сервисирање јавног дуга, на извору 01, смањује се за 300.00,00 динара због смањења износа камате који се плаћа месечно;
- Позиција 58. отплата главнице домаћим кредиторима код Опште услуге локалне самоуправе – ПА Сервисирање јавног дуга, на извору 01, смањује се за 590.00,00 динара зато што је у априлу померен датум плаћања главнице са краја месеца на почетак наредног месеца;
- Позиција 60. материјал код Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту, на извору 01, смањује се за 600.000,00 динара пошто неће требати средства у планираном износу до краја текуће године;
- Позиција 65. субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама код Пољопривреда и рурални развој – ПА Мере подршке руралном развоју, на извору 01 смањује се за 200.000,00 динара зато што неће требати средства у датом износу у току наредног периода;
- Позиција 66. специјализоване услуге код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – ПА Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, на извору 01 смањује се за 2.600.000,00 динара зато што неће требати средства у датом износу до краја текуће године. Претходно је ова позиција уместо 5.900.000,00 динара износила 6.500.000,00 динара али је на основу члана 61. Закона о буџетском систему Решењем председника општине број 400-83/2024 од 01.11.2024.г. о преусмеравању апропријација до 10% пребачено са ове позиције 600.000,00 динара на позицију 67-текуће поправке и одржавање због потребе плаћања рачуна за изведене грађевинске радове;
- Позиција 67. текуће поправке и одржавање код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – ПА Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, на извору 01 повећава се за 7.100.000,00 динара да би се обезбедила потребна средства за грађевинске радове и зимско одржавање у наредном периоду године. Претходно је ова позиција уместо 24.088.000,00 динара износила 23.138.000,00 динара тј. претходно је увећана за 950.000,00 динара. Прво је на основу члана 61. Закона о буџетском систему Решењем председника општине број 400-83/2024 од 01.11.2024.г. о преусмеравању апропријација до 10% пребачено са позиције 66. специјализоване услуге 600.000,00 динара на позицију 67-текуће поправке и одржавање због потребе плаћања рачуна за изведене грађевинске радове. Затим је Решењем председника општине број 400-83/2024 од 08.11.2024.г. о употреби средстава текуће буџетске резерве са позиције 55. текућа буџетска резерва пребачено на позицију 67. текуће поправке и одржавање износ од 350.000,00 динара за потребе обезбеђења средстава за радове на поправци и одржавању саобраћајне инфраструктуре;
- Позиција 68. материјал код Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – ПА Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, на извору 01 смањује се за 300.000,00 динара зато што неће требати средства за набавку каменог агрегата, соли и ризле у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 72. стални трошкови код Заштита животне средине – ПА Управљања комуналним отпадом, на извору 01, смањује се за 310.000,00 динара пошто се од маја текуће године не превози отпад из Косјерића за Дубоко, па нема ни расхода по том основу;
- Позиција 73/2. субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама код Заштита животне средине – ПА Управљања комуналним отпадом, на извору 01, смањује се за 500.000,00 динара пошто се средства неће искористити до краја текуће године за намену за коју су била планирана;



- Позиција 74. услуге по уговору код Заштита животне средине – пројекат 0401-4001 Увођење примарне сепарације комуналног отпада у Косјерићу, на извору 01, повећава се 310.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за ту намену;
- Позиција 81. специјализоване услуге код Становање, урбанизам и просторно планирање – ПА Спровођење урбанистичких и просторних планова, повећава се за 18.000,00 динара због пренетог рачуна за услуге геометра из претходне године у 2024.годину;
- Позиција 85. зграде и грађевински објекти код Становање, урбанизам и просторно планирање – ПА Спровођење урбанистичких и просторних планова, на извору 01, смањује се за 300.000,00 динара пошто неће требати средства у планираном износу у наредном периоду;
- Позиција 89. стални трошкови код Комуналне делатности – Управљање/одржавање јавним осветљењем, на извору 01 повећава се за 1.830.000,00 динара да би се обезбедила средства за плаћање септембарског рачуна за јавну расвету;
- Позиција 90. текуће поправке и одржавање код Комуналне делатности – Управљање/одржавање јавним осветљењем, на извору 01 повећава се за 435.000,00 динара због пренетог рачуна из претходне године у 2024.годину;
- Позиција 91. зграде и грађевински објекти код Комуналне делатности – пројекат 1102-5001 Проширење и изградња објеката јавне расвете, на извору 01 смањује се за 200.000,00 динара пошто неће требати средства у планираном износу за реализацију пројекта;
- Позиција 92. стални трошкови код Комуналне делатности – ПА Одржавање чистоће на површинама јавне намене, на извору 01, повећава се за 1.000.000,00 динара да би се обезбедила довољна средства за плаћање октобарског рачуна за прање улица;
- Позиција 94. текуће поправке и одржавање код Здравствена заштита – ПА Функционисање установа примарне здравствене заштите, на извору 01, смањује се за 128.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу до краја текуће године;
- Позиција 94/1. услуге по уговору код Здравствена заштита – ПА Функционисање установа примарне здравствене заштите, на извору 01, повећава се за 479.000,00 динара због пренетог рачуна из претходне године за израду пројекта прикључног топловода за Дом здравља Косјерић;
- Иза позиције 94/1 додата је нова позиција 94/2 машине и опрема у износу 250.000,00 динара Решењем председника о употреби средстава текуће буџетске резерве број 400-82/2024 од 01.11.2024.године да би се обезбедила недостајућа средства за набавку 3 инвертер климе са уградњом за потребе грејања просторија Хитне помоћи у Дому здравља;
- Позиција 97. стални трошкови код Развој спорта и омладине – ПА Функционисање локалних спортских установа, на извору 01, повећава се за 450.000,00 динара да би се обезбедила средства за плаћање новембарског рачуна за грејање у спортској хали;
- Позиција 101. дотације невладиним организацијама код Опште услуге локалне самоуправе, пројекат – 0602-4001 Конкурси за удружења, на извору 01, смањује се за 500.000,00 динара пошто постоји проблем са плаћањем одређених материјалних трошкова попут струје и грејања па се део средстава прерасподељује за те намене;
- Позиција 105. Текући трансфери осталим нивоима власти повећава се код ОШ Мито Игумановић за 925.000,00 динара и то код конта стални трошкова за 820.000,00 динара због обезбеђења довољно средстава за покриће рачуна струје, грејања и комуналних услуга, код специјализованих услуга повећава се за 50.000,00 динара и код опреме за образовање повећава се 55.000,00 динара. Остали расходи се прерасподељују са једног конта на други. Код ОШ Варда такође врши се само прерасподела унутар постојећих расхода;
- Позиција 107. плате, додаци и накнаде запослених код ПУ Олга Грбић, на извору 01, смањује се за 146.929,00 динара и прерасподељује на масу за плату код Општинске управе како би се обезбедила довољна средства за исплату новембарске плате. Ова прерасподела је омогућена пошто се замена запослене која је била на боловању, вратила са боловања и на њено место се неће примати нова замена;



- Позиција 108. социјални доприноси на терет послодавца код ПУ Олга Грбић, на извору 01, смањује се за 20.289,00 динара и прерасподељује на масу за плату код Општинске управе како би се обезбедила довољна средства за исплату новембарске плате. Ова прерасподела је омогућена пошто се замена запослене која је била на боловању, вратила са боловања и на њено место се неће примати нова замена;
- Позиција 110. накнада трошкова за запослене код ПУ Олга Грбић, на извору 01, повећава се за 110.000,00 динара да би се обезбедила потребна средства за превоз радника;
- Позиција 112. стални трошкови код ПУ Олга Грбић, на извору 01, повећава се за 3.000,00 динара да би се обезбедила потребна средства за комуналне услуге и на извору 07 повећава се за 300.000,00 динара на основу средстава које Република пребацује за припремни предшколски програм;
- Позиција 114. услуге по уговору код ПУ Олга Грбић, на извору смањују се за 4.500,00 динара пошто се средства за услуге информисања неће искористити до краја текуће године;
- Позиција 118. порези, обавезне таксе, пенали и камате код ПУ Олга Грбић, на извору 01, смањује се за 8.500,00 динара пошто неће требати део средстава за ову намену до краја текуће године;
- Позиција 119. новчане казне и пенали по решењу судова код ПУ Олга Грбић, на извору 01, смањује се за 100.000,00 динара пошто неће требати део средстава за ову намену до краја текуће године;
- Позиција 121. плате, додаци и накнаде запослених код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 01, повећава се за 11.000,00 динара а прерасподела масе је извршена са масе за плате Туристичке организације Косјерић, како би се обезбедила средства за исплату новембарске плате.
- Позиција 122. социјални доприноси на терет послодавца код Народна библиотека, на извору 01, повећава се за 2.000,00 динара а прерасподела масе је извршена са масе за плате Туристичке организације Косјерић, како би се обезбедила средства за исплату новембарске плате;
- Позиција 123. награде запосленима и остали посебни расходи код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 04, смањује се за 10.000,00 динара пошто неће требати средства за ову намену до краја текуће године;
- Позиција 124. стални трошкови код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 01, повећава се за 342.000,00 динара како би се обезбедила довољна средства за струју и комуналне услуге;
- Позиција 126. услуге по уговору код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 04, смањује се за 98.000,00 динара пошто неће требати средства за ову намену до краја текуће године;
- Позиција 128. текуће поправке и одржавање код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 04, смањује се за 20.000,00 динара пошто неће требати средства у датом износу за текуће поправке и одржавање опреме;
- Позиција 129. материјал код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 04, смањује се за 20.000,00 динара пошто неће требати средства за ову намену до краја године;
- Позиција 132. машине и опрема код Народна библиотека Сретен Марић, на извору 04, повећава се за 148.000,00 динара да би се обезбедила средства за набавку опреме;
- Позиција 143. плате, додаци и накнаде запослених код Туристичке организације, на извору 01, смањује се за 13.000,00 динара и прерасподељује на масу за плате код Народне библиотеке Сретен Марић како би се обезбедила довољна средства за исплату новембарске плате.

У Косјерићу,  
25. новембар 2024. године

Одељење за привреду, ЛЕР, буџет и финансије  
Мирјана Веселиновић

