

На основу одредби члана 43. и 47. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011 и 93/2012), члана 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр. 129/2007) и члана 42. став 1. тачка 2. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“ број: 22/2008),Скупштина општине Неготин на седници одржаној дана . . 2012. године, д о н е л а ј е

О Д Л У К У О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ НЕГОТИН ЗА 2013. ГОДИНУ

I – ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Приходи и примања,расходи и издаци буџета општине Неготин за 2013. годину (у даљем тексту: буџет), састоје се од:

у дин

А.РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА,РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
1.Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	1.465.342.000
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ у чему:	1.464.342.000
- буџетска средства	1.149.035.000
- сопствени приходи	154.794.000
- донације	160.513.000
1.2 ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.000.000
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	1.441.742.000
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ у чему:	1.441.742.000
- текући буџетски расходи	1.126.435.000
- расходи из сопствених прихода	154.794.000
- донације	160.513.000
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ у чему:	
- текући буџетски издаци	
- издаци из сопствених прихода	
- донације	
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (кл. 7 + кл. 8)-(кл. 4 + кл. 5)	23.600.000
Издаци за набавку финансијске имовине	
Примања од продаје финансијске имовине	

	1.000.000
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	22.600.000
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	-22.600.000
Примања од продаје финансијске имовине	1.000.000
Примања од задуживања	
Суфицит из претходних година или неутрошена средства из претходних година	85.300.000
Издаци за отплату главнице дуга	23.600.000
Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика	
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	62.700.000

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

у дин		
ОПИС	Економска класификација	Средства из буџета
1	2	3
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	1.149.035.000
1. Порески приходи	71	748.300.000
1.1.Порез на доходак,добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	403.300.000
1.2. Самодопринос	711180	16.000.000
1.3. Порез на имовину	713	218.200.000
1.4. Порез на добра и услуге (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда), у чему:	714	76.800.000
- поједине врсте прихода са одређеном наменом (наменски приходи)		
1.5. Остали порески приходи	716	50.000.000
2. Непорески приходи (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда), у чему:	74	122.600.000
- поједине врсте прихода са одређеном наменом (наменски приходи)	7141	
3. Донације	731+732	
4. Трансфери	733	277.535.000
5. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	600.000
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	1.126.435.000
1. Текући расходи	4	901.957.000
1.1. Расходи за запослене	41	280.080.000
1.2. Коришћење роба и услуга	42	297.443.000
1.3. Отплата камата	44	7.900.000
1.4. Субвенције	45	86.400.000
1.5. Социјална заштита из буџета	47	13.500.000
1.6. Остали расходи,у чему	48+49	86.102.000

- средства резерви		
2. Трансфери	463+465	130.532.000
3. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	224.478.000
4. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62	/
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА		
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	1.000.000
2. Задуживање	91	
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	
2.2. Задуживање код страних кредитора	912	
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		
3. Отплата дуга	61	
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	23.600.000
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612	
3.3. Отплата дуга по гаранцијама	613	
4. Набавка финансијске имовине	6211	

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 13)	3	85.300.000
--	---	------------

НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ОД ПРИВАТИЗАЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 14)	3	
--	---	--

Приходи и примања буџета општине Неготин у укупном износу од **1.150.035.000** динара по врстама, односно економским класификацијама, утврђени су у следећим износима:

Еконо. клас.	Извор прихода и примања	Средства из буџета	Средства из сопствених и осталих извора	Укупно	Индекс
1	2	3	4	5	6
300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА		85,300,000	85,300,000	5.48%
321000	Утврђивање резултата пословања		85,300,000	85,300,000	5.48%
711110	Порез на зараде	330,000,000		330,000,000	21.21%
711120	Порез на приходе од самосталних делатности	16,000,000		16,000,000	1.03%
711143	Порез на приходе од непокретности	10,000,000		10,000,000	0.64%
711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	1,000,000		1,000,000	0.06%

711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	100,000		100,000	0.01%
711147	Порез на земљиште	5,000,000		5,000,000	0.32%
711148	Порез на приходе од непокретности по решењу пореске управе	100,000		100,000	0.01%
711161	Порез на приходе од осигурања лица	100,000		100,000	0.01%
711180	Самодопринос	16,000,000		16,000,000	1.03%
711190	Порез на друге приходе	25,000,000		25,000,000	1.61%
711000	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	403,300,000		403,300,000	25.92%
713110	Посебан порез на необрађено обрадиво пољопривредно земљиште	100,000		100,000	0.01%
713120	Порез на имовину	180,000,000		180,000,000	11.57%
713310	Порез на наслеђе и поклон	3,000,000		3,000,000	0.19%
713420	Порез на капиталне трансакције	35,000,000		35,000,000	2.25%
713610	Порез на акције на име и уделе	100,000		100,000	0.01%
713000	Порез на имовину	218,200,000		218,200,000	14.02%
714431	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	2,000,000		2,000,000	0.13%
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила осим пољопривредних возила и машина	25,000,000		25,000,000	1.61%
714514	Годишња накнада за друмска моторна возила, тракторе и прикључна возила	13,000,000		13,000,000	0.84%
714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	500,000		500,000	0.03%
714547	Накнада за загађење животне средине	5,000,000		5,000,000	0.32%
714552	Боравишна такса	500,000		500,000	0.03%
714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	30,000,000		30,000,000	1.93%
714572	Комунална такса за држање средстава за игру	100,000		100,000	0.01%
714593	Накнаде за постављање водоводних, канализационих, електричних и телеф. и телеграфских водова и сл. на општинском путу и улици	500,000		500,000	0.03%
714594	Накнада за коришћење комерцијалних објеката којима је омогућен приступ са општинског пута и улице	100,000		100,000	0.01%
714599	Накнада за закуп делова земљишног појаса општинског пута и улица	100,000		100,000	0.01%
714000	Порез на добра и услуге	76,800,000		76,800,000	4.94%
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	50,000,000		50,000,000	3.21%
716000	Други порези	50,000,000		50,000,000	3.21%
733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општине	263,628,000	62,825,000	326,453,000	20.98%

733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина-министарства	8,907,000	60,648,000	69,555,000	4.47%
733250	Капитални трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина-министарства	5,000,000	35,000,000	40,000,000	2.57%
733000	Трансфери од других нивоа власти	277,535,000	158,473,000	436,008,000	28.02%
741151	Приходи буџета општине од камата на средства укључена у депозит банака	5,000,000		5,000,000	0.32%
741511	Накнада за коришћење минералних сировина	1,000,000		1,000,000	0.06%
741522	Давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредних објеката у државној својини	3,000,000		3,000,000	0.19%
741526	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	200,000		200,000	0.01%
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама у пословне сврхе	5,000,000		5,000,000	0.32%
741533	Комунална такса за коришћење површина за кампове	1,000,000		1,000,000	0.06%
741534	Накнада за коришћење градског грађевинског земљишта	45,000,000		45,000,000	2.89%
741535	Комунална такса за заузеће јавне површине грађевинским материјалом	100,000		100,000	0.01%
741536	Накнада за коришћење грађевинског земљишта од правних лица	100,000		100,000	0.01%
741000	Приходи од имовине	60,400,000		60,400,000	3.88%
742151	Приходи од продаје добара и услуга од стране тржишних организација у корист нивоа општина	0	89,244,000	89,244,000	5.74%
742152	Приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности у државној својини	8,500,000		8,500,000	0.55%
742153	Приходи од закупа за грађевинско земљиште у корист нивоа општине	10,000,000		10,000,000	0.64%
742251	Општинске административне таксе	2,000,000		2,000,000	0.13%
742253	Накнада за уређење грађевинског земљишта	20,000,000		20,000,000	1.29%
742351	Приходи општинских органа управе	15,000,000		15,000,000	0.96%
742000	Приходи од продаје добара и услуга	55,500,000	89,244,000	144,744,000	9.30%
743324	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	6,000,000		6,000,000	0.39%
743351	Приходи од новчаних казни за прекршаје прописане актом скупштине општине	200,000	200,000	400,000	0.03%
743000	Новчане казне и одузета имовинска корист	6,200,000	200,000	6,400,000	0.41%

744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	0	32,040,000	32,040,000	2.06%
744000	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	0	32,040,000	32,040,000	2.06%
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	500,000	29,850,000	30,350,000	1.95%
745000	Мешовити и неодређени приходи	500,000	29,850,000	30,350,000	1.95%
771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода		4,380,000	4,380,000	0.28%
772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године		800,000	800,000	0.05%
770000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода		5,180,000	5,180,000	0.33%
811000	Примања од продаје непокретности	200,000		200,000	0.01%
812000	Примања од продаје покретне имовине	200,000		200,000	0.01%
813000	Примања од продаје осталих основних средстава	200,000		200,000	0.01%
823000	Примања од продаје робе за даљу продају		5,500,000	5,500,000	0.35%
800000	Примања од продаје нефинансијске имовине	600,000	5,500,000	6,100,000	0.39%
921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине	1,000,000		1,000,000	0.06%
921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине	1,000,000		1,000,000	0.06%
	УКУПНО :	1,150,035,000	405,787,000	1,555,822,000	100.00%
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	1,150,035,000	405,787,000	1,555,822,000	100.00%
	А ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ИЗ БУЏЕТА	1,150,035,000		1,150,035,000	73.92%
	Б МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ:		5,180,000	5,180,000	0.33%
	Ц СРЕДСТВА ДОНАЦИЈА:		160,513,000	160,513,000	10.32%
	Д СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА		154,794,000	154,794,000	9.95%
	Е ВИШАК ПРИХОДА:		85,300,000	85,300,000	5.48%
	У К У П Н О (А+Б+Ц+Д+Е):	1,150,035,000	405,787,000	1,555,822,000	100.00%

Расходи и издаци буџета, по основним наменама, утврђени су у следећим износима:

ЕКОНОМ. КЛАСИ.	О п и с	Средства из буџета	Средства из сопствених извора	Средства из осталих извора	Укупна средства	Индекс
1	2	3	4	5	6	7
411	Плате и додаци запослених	219,778,000	2,300,000	1,440,000	223,518,000	19.11%
412	Социјални доприноси на терет послодавца	39,497,000	510,000	0	40,007,000	3.43%
413	Накнаде у натури	389,000	272,000	0	661,000	0.03%
414	Социјална давања запосленима	11,347,000	365,000	5,180,000	16,892,000	0.99%
415	Накнаде запосленима	1,644,000	73,000	0	1,717,000	0.14%
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	6,225,000	1,832,000	0	8,057,000	0.54%
417	Одборнички додатак	1,200,000	0	0	1,200,000	0.10%
41	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	280,080,000	5,352,000	6,620,000	292,052,000	24.35%
421	Стални трошкови	77,258,000	8,125,000	555,000	85,938,000	6.72%
422	Трошкови путовања	37,673,000	954,000	1,050,000	39,677,000	3.28%
423	Услуге по уговору	30,624,000	6,472,000	6,000,000	43,096,000	2.66%
424	Специјализоване услуге	86,507,000	8,769,000	97,385,000	192,661,000	7.52%
425	Текуће поправке и одржавање	49,198,000	8,930,000	10,000,000	68,128,000	4.28%
426	Материјал	13,683,000	14,386,000	2,100,000	30,169,000	1.19%
42	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	297,443,000	47,636,000	117,090,000	462,169,000	25.86%
431	Употреба основних средстава	0	1,084,000	0	1,084,000	0.00%
43	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД	0	1,084,000	0	1,084,000	0.00%
441	Отплата домаћих камата	7,200,000	0	0	7,200,000	0.63%
444	Пратећи трошкови задуживања	700,000	0	0	700,000	0.06%
44	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	7,900,000	0	0	7,900,000	0.69%
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	83,500,000	0	35,000,000	118,500,000	7.26%
454	Субвенције приватним предузећима	5,400,000	0	0	5,400,000	0.47%
45	СУБВЕНЦИЈЕ	86,400,000	0	35,000,000	121,400,000	7.51%
463	Донације и трансф.осталим нивои.власти	127,532,000	148,000	1,800,000	129,480,000	11.09%
465	Остале дотације и трансфери	3,000,000	0	0	3,000,000	0.26%
46	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	130,532,000	148,000	1,800,000	132,480,000	11.35%
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	13,500,000	0	0	13,500,000	1.17%

47	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	13,500,000	0	0	13,500,000	1.17%
481	Дотације невладиним организацијама	50,200,000	10,000	1,300,000	51,510,000	4.37%
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2,137,000	2,505,000	0	4,642,000	0.19%
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	9,265,000	553,000	0	9,818,000	0.81%
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	500,000	0	0	500,000	0.04%
48	ОСТАЛИ РАСХОДИ	62,102,000	3,068,000	1,300,000	66,470,000	5.40%
499	Средства резерве	24,000,000	0	0	24,000,000	2.09%
49	АДМИ. ТРАНСФ. ИЗ БУЏ. ОД ДИР. КОР. ИНД. БУЏ. КОРИС	24,000,000	0	0	24,000,000	2.09%
511	Зграде и грађевински објекти	210,758,000	90,182,000	79,113,000	380,053,000	18.33%
512	Машине и опрема	12,547,000	5,189,000	10,070,000	27,806,000	1.09%
515	Нематеријална имовина	1,118,000	230,000	0	1,348,000	0.10%
51	ОСНОВНА СРЕДСТВА	224,423,000	95,601,000	89,183,000	409,207,000	19.51%
523	Залихе робе за даљу продају	5,000	1,895,000	0	1,900,000	0.00%
52	ЗАЛИХЕ	5,000	1,895,000	0	1,900,000	0.00%
541	Земљиште	50,000	10,000	0	60,000	0.00%
54	ПРИРОДНА ИМОВИНА	50,000	10,000	0	60,000	0.00%
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	23,600,000	0	0	23,600,000	2.05%
61	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	23,600,000	0	0	23,600,000	2.05%
	УКУПНО:	1,150,035,000	154,794,000	250,993,000	1,555,822,000	100.00%

Упоредни планови расходи и издаци за 2012. и 2013. годину

	Врста расхода	2012	Структура %	2013	Структура %	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
411	Плате и додаци запослених	207,795,000	20.29	219,778,000	19.11	1.058
412	Социјални доприноси на терет послодавца	38,310,000	3.74	39,497,000	3.43	1.031
413	Накнаде у натури	382,000	0.04	389,000	0.03	1.018
414	Социјална давања запосленима	5,133,000	0.50	11,347,000	0.99	2.211
415	Накнаде запосленима	1,433,000	0.14	1,644,000	0.14	1.147
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	5,705,000	0.56	6,225,000	0.54	1.091
417	Одборнички додатак	1,200,000	0.12	1,200,000	0.10	1.000
421	Стални трошкови	75,124,000	7.34	77,258,000	6.72	1.028
422	Трошкови путовања	37,661,000	3.68	37,673,000	3.28	1.000
423	Услуге по уговору	33,327,000	3.25	30,624,000	2.66	0.919
424	Специјализоване услуге	106,982,000	10.45	86,507,000	7.52	0.809

425	Текуће поправке и одржавање	41,911,000	4.09	49,198,000	4.28	1.174
426	Материјал	14,041,000	1.37	13,683,000	1.19	0.975
431	Употреба основних средстава	0	0.00	0	0.00	0.000
441	Отплата домаћих камата	6,000,000	0.59	7,200,000	0.63	1.200
444	Пратећи трошкови задуживања	700,000	0.07	700,000	0.06	1.000
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	83,500,000	8.15	83,500,000	7.26	1.000
454	Субвенције приватним предузећима	2,960,000	0.29	5,400,000	0.47	1.824
463	Донације и трансф.осталим нивои.власти	105,818,000	10.33	127,532,000	11.09	1.205
465	Остале дотације и трансфери	3,098,000	0.30	3,000,000	0.26	0.968
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	9,500,000	0.93	13,500,000	1.17	1.421
481	Дотације невладиним организацијама	39,700,000	3.88	50,200,000	4.37	1.264
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2,485,000	0.24	2,137,000	0.19	0.860
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	10,244,000	1.00	9,265,000	0.81	0.904
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	1,000,000	0.10	500,000	0.04	0.500
499	Средства резерве	20,000,000	1.95	24,000,000	2.09	1.200
511	Зграде и грађевински објекти	136,722,000	13.35	210,758,000	18.33	1.542
512	Машине и опрема	7,183,000	0.70	12,547,000	1.09	1.747
515	Нематеријална имовина	1,145,000	0.11	1,118,000	0.10	0.976
523	Залихе робе за даљу продају	1,000	0.00	5,000	0.00	5.000
541	Земљиште	50,000	0.00	50,000	0.00	1.000
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	24,890,000	2.43	23,600,000	2.05	0.948
	УКУПНО:	1,024,000,000	100.00	1,150,035,000	100.00	1.123

Члан 2.

За финансирање отплате дуга у износу од 23.600.000 динара користиће се средства буџетског суфицита из члана 1. ове Одлуке у износу од 22.600.000 динара и део средстава у износу од 1.000.000 динара обезбедиће се из приватизационих примања.

Нераспоређени вишак прихода у износу од 85.300.000 динара односи се на средства Фонда солидарне стамбене изградње у износу од 19.000.000,00 динара, средства опредељена ЈП за грађевинско земљиште 40.000.000,00 динара, средства Буџетског фонда за заштиту животне средине у износу од 25.000.000,00 динара и средства на подрачуну избеглица у износу од 1.300.000,00 динара.

Члан 3.

Општина Неготин очекује у 2013. години средства из развојне помоћи Европске уније у износу од 357.000 евра односно 40.000.000 динара, уз обавезу обезбеђивања средстава за суфинансирање у износу од 89.000 евра односно 10.000.000 динара. Очекује се и учешће општине у пројектима који ће бити одобрена из средстава других министарстава Републике Србије у износу од 55.648.000 динара, за следеће пројекте :

1. Пројекат „Chiralla“ Промоција културних и спортских активности у региону

Укупно трајање пројекта је 18 месеци. По правилима финансирања ИПА – Предприступни фондови Европске уније пројекта обавезно обезбедити предфинансирање које се касније рефундира потребно је обезбедити средства динамиком која се може применити од дана потписивања уговора.

Уговор није потписан и оквирни датуми још нису најављени.

Укупна вредност пројекта која се односи на општину Неготин износи 145.397,00 € уз суфинансирање од 15% као учешће општине.

Активности по времену реализације од дана потписивања уговора:

1. Припрема терена	3.518,00 €
2. Пројекат	9.050,00 €
3. Управљање пројектом	1.744,00 €
4. Набавка опреме	44.700,00 €
5. Набавка опреме	4.400,00 €
6. Маркетинг пројекта	20.311,00 €
7. Радови	43.968,00 €

Процедуре јавних набавки је потребно започети у почетном периоду имплементације пројекта.

2. Пројекат Унапређење туристичких атракција у пограничној области Дробета

Укупне вредности 306.220 €, за општину Неготин планирана средства у износу од 58.000 €, уз суфинансирање општине од 15%.

Партнери : општина Дробета Турну Северин и општина Неготин

Циљ пројекта : Унапређење туристичке промоције у пограничној области

Вредност пројекта: 306 220,00 € од тога за Неготин 58. 050,00 €

Активности: Израда промотивног материјала (каталог, водич и спот)

Набавка промо опреме (банери, постери, панели)

Набавка опреме (фото копир апарат, notebook, infotouch, екран)

Учешће на сајмовима у Неготину, Турну Северину и Темишвару.

3. Пројекат под називом „Нови послови за чистију будућност развој социјалног предузетништва“,

Укупно трајање пројекта је 18 месеци. По правилима финансирања ИПА пројекта обавезно обезбедити предфинансирање које се касније рефундира.

Уговор није потписан а оквирни датум потписивања је јануар месец 2013. године.

Укупна вредност пројекта која се односи на општину Неготин износи 271.831,58 € у којој вредности је потребно обезбедити предфинансирање, а обавезно учешће је 15%. Процедуре јавних набавки је потребно започети у почетном периоду имплементације пројекта.

4. Пројекат „Уједињени у разликама“ до 30.06.2013. године учешће за суфинансирање 1.428 € а финансирање активности из донаторских средстава у износу од 15.888 €.

Од 01.07. 2013. године средства до краја 2013. године за реализацију услуге Помоћ у кући за децу са инвалидитетом и њихове породице неопходно је обезбедити из буџета општине ако се настави услуга.

5. Учешће за пројекте са РАРИС-ом у прекограничној сарадњи са Бугарском у оквиру позива за подношење пројекта Bulgaria – Serbia IPA Cross Border Programme Cal No. 2007CB16IPO006-2011-2, у износу од 3.860 €.

6. Израда техничке документације за потребе општине Неготин, пројекат је кандидован код УНДП и РАРИС пројекат још није одобрен за финансирање.

7. Пројекат за уређење атарских путева који би смо кандидовали код Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде по објављивању конкурса.

8. Суфинансирање других пројеката које ћемо кандидовати код министарстава по објављеним позивима.

9. Учешће за пројекат који ћемо кандидовати у оквиру програма „Социјално економски развој Дунавске регије у Србији“, максимална вредност пројекта 300.000 €, а учешће није ограничено.

10. Од јануара 2013. године почеће нова фаза пројекта Локални економски развој у региону Дунава GIZ KWD, очекујемо нови позив и кандидовање пројеката.

Средства за суфинансирање у 2013. години из става 1. овог члана распоређена су у Посебном делу ове одлуке.

Члан 4.

Планирани капитални издаци буџетских корисника за 2013., 2014. и 2015. годину исказују се у следећем прегледу:

Ек. клас	Ред. број	Опис	Износ у динарима		
			2013	2014	2015
1	2	3	4	5	6
		А.КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ			
511		Зграде и грађевински објекти			
	1	Наставак изградње тротоара на Радујевачком путу			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	5.000.000	5.000.000	5.000.000
		Извори финансирања:			

		из текућих прихода буџета			
	2	Наставак реконструкције улице Јована Чакширановића,Донетове,Бранка Радичевића,Ике Косића,Даничићеве,део Бранка Перића од улице Бранка Радичевића до улице Даничићеве,део улице Браће Југовић од улице Бранка Радичевића до улице Даничићеве и Милинкове			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	30.000.000	30.000.000	10.000.000
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	3	Наставак изградње тротоара у улици Пикијевој			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	5.000.000	3.000.000	2.000.000
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	4	Санација оштећења на мосту за Ковилово на општинском путу Рогљево-Ковилово			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	16.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	5	Санација оштећења на мосту за Црномасницу			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	12.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	6	Реконструкција улице Стојанке Радосављевић и Стефаније Михајловић			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	20.000.000	20.000.000	10.000.000
		Извори финансирања:			
		из вишка прихода	20.000.000		
	7	Реконструкција кишног канала у насељу Борска			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	5.000.000	3.000.000	2.000.000

		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
8	Уређење комплекса код хотела "Инекс" око докторских зграда				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.				
	Укупна вредност пројекта:	5.000.000			
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
9	Реконструкција улице у насељу Зелена пијаца				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.				
	Укупна вредност пројекта:	4.000.000			
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
10	Изградња тротоара у улици Аге Рогожинаревића				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.				
	Укупна вредност пројекта:	6.000.000			
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
11	Уређење платоа испред хотела "Инекс" (споменик бораца)				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.				
	Укупна вредност пројекта:	3.000.000			
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
12	Реконструкција Зелене пијаце				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2015.				
	Укупна вредност пројекта:	40.000.000	20.000.000	20.000.000	
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета	20.000.000		
		из вишка прихода	20.000.000		
13	Уговорене обавезе из претходне године				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.				
	Укупна вредност пројекта:	3.000.000			
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
14	Изградња саобраћајница у насељу Растока				
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.				

		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	10.000.000	30.000.000	20.000.000
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
15		Изградња улице Хајдук Вељкове крак десно испред пружне рампе на путу Неготин-Кобишница			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	5.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
16		Наставак изградње фекалне канализације у Неготину			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	3.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
17		Наставак реконструкције водоводне мреже Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	3.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
18		Изградња ТС 10/04 са кабловским водом на простору Регулационог плана "Градиште"			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	4.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
19		Изградња јавне расвете од бензинске пумпе Лукојл до енолошке станице -пут за Буково			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	4.000.000	2.000.000	1.000.000
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
20		Израда техничке документације за водовод у насељу Стара кожа			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			

	Укупна вредност пројекта:	150.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
21	Израда техничке документације за део насеља "Милошевски пут"			
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
	Укупна вредност пројекта:	300.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
22	Израда техничке документације за насеље Растока (кишна и фекална канализација и саобраћајница)			
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
	Укупна вредност пројекта:	1.300.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
23	Израда техничке документације за реконструкцију бетонског канала у насељу Борска			
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
	Укупна вредност пројекта:	400.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
24	Израда техничке документације комплекса код хотела "Инекс" око докторских зграда			
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
	Укупна вредност пројекта:	300.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
25	Израда техничке документације за изградњу улице Хајдук Вељкове крак десно испред пружне рампе на путу Неготин-Кобишница			
	Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
	Укупна вредност пројекта:	200.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
26	Израда техничке документације за реконструкцију улице Стојанке Радосављевић и Стефаније Михајловић			

		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	400.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	27	Израда техничке документације за изградњу тротоара у улици Аге Рогожинаревића			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	300.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	28	Израда техничке документације реконструкције улице Зелена пијаца			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	200.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	29	Израда техничке документације за изградњу јавне расвете од бензинске пумпе "Лукојл" до енолошке станице-пут за Буково			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	300.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	30	Израда техничке документације за изградњу водовodne мреже од млекаре до "Жимеса"			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	150.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	31	Израда техничке документације за изградњу пута Чубра-М25 (Карбулово)			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	900.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	32	Израда техничке документације за хоризонталну и вертикалну саобраћајну сигнализацију у граду			

		Неготину			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	1.300.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	33	Уговорне обавезе из претходне године на изради техничке документације			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	800.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
511	34	Радови за инвестиционо одржавање фасаде зграде и унутрашњих просторија зграде општине Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	20.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
511	35	Извођење радова на одржавању просторија биоскопа, Центра за образовну делатност и Дома културе			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	1.600.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
511	36	Санација капиларне влаге у конаку Кнеза Тодорчета и згради музеја Хајдук Вељка			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	901.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
511	37	Радови на адаптацији крова и фасаде зграде Историјског архива Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	739.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			

511	38	Извођење радова на сређивању паркинг простора на Рајачким пивницама			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	316.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
511	39	Одржавање и инвестиције у Месним заједницама на територији општине Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	25.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
		УКУПНО 511:	238.556.000	113.000.000	70.000.000
		Б. ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ			
512	1	Набавка машина и опреме у Месним заједницама			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	1.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
512	2	Опрема за сређивање велике сале у згради општине Неготин и куповина аутомобила за потребе Општинске управе општине Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	8.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
512	3	Куповина опреме неопходне за функционисање Биоскопа, Центра за образовну делатност и Дома културе			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2013.			
		Укупна вредност пројекта:	1.750.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
		УКУПНО 512:	10.750.000		
		Б. КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ			
451		Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама			

	1	Изградња прихватилишта за псе-ЈКП "Бадњево"	8.000.000		
	2	Изградња водоводне и канализационе мреже у насељу Растока	12.000.000		
	3	Инвестициона улагања по Програму Буџетског фонда за заштиту животне средине општине Неготин	23.500.000		
		УКУПНО 451:	43.500.000		
		Г. КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ			
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	1	Капитално и инвестиционо одржавање у основним школама	10.000.000		
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	2	Капитално и инвестиционо одржавање у средњим школама	5.000.000		
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	3	Самодопринос МЗ Јабуковац - водовод и куповина трактора за чишћење снега	6.000.000		
	4	Самодопринос МЗ Самариновац - водовод и реновирање Дома културе	10.000.000		
		УКУПНО 463:	31.000.000		
465		Остале дотације и трансфери			
	5	Опремање Дома здравља у Неготину	1.500.000		
		УКУПНО 465:	1.500.000		
		С В Е Г А:	325.306.000	113.000.000	70.000.000

Члан 5.

Стање дуга општине Неготин по кредитима, на дан 31.10.2012. године износи 42.859.649 динара (378.339,40 €) и то по основу:

- задужења код BANCA INTESA - а.д. Београд за реконструкцију Кнез Михајлове улице и парка код споменика Народних хероја, у износу од 37.556.909 динара (331.529,97 €),

- задужења код BANCA INTESA а.д. Београд за реконструкцију и адаптацију градског језгра Центра града у износу од 5.302.775 динара (46.809,73 €).

Стање дуга општине Неготин за обавезе по Уговорима о комисиону износи 39.693.000 динара (40% обавеза из тих Уговора) преко Фонда за развој. Уговори су закључени са Министарством животне средине и просторног планирања и Фондом за развој Републике Србије а у функцији подстицања грађевинске индустрије Републике Србије, и то:

Пројекат – Санација – рехабилитација општинских (локалних) путева на територији општине Неготин.

Пројекат – Наставак изградње мрежне фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима.

Пројекат – Реконструкција кишног атмосферског канала у улици 12. септембра, Маринка Благојевића и Чучук Стане, потез од железничке станице до канала-рецепијента у надлежности ЈВП „Србијаводе“ Београд у Неготину.

Члан 6.

Укупни приходи и примања буџета за 2013. годину утврђују се у износу од 1.150.035.000 динара.

Укупни текући приходи и примања буџета састоје се из:

1. изворних јавних прихода у износу од 410.400.000 динара,
2. уступљених јавних прихода у износу од 460.500.000 динара,
3. трансферних средстава из буџета Републике Србије у износу од 263.628.000 динара, затим текућих трансфера од других нивоа власти у корист нивоа општина – министарства у износу од 8.907.000 динара, капиталних трансфера од других нивоа власти у корист нивоа општина – министарства у износу од 5.000.000 динара.
4. примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 600.000 динара,
5. примања од продаје финансијске имовине (средства приватизације) у износу од 1.000.000 динара.

Члан 7.

Укупна примања и издаци буџета за 2014. годину процењују се у износу од 1.208.000.000 динара, а за 2015. годину у износу од 1.262.000.000 динара.

Члан 8.

За текућу буџетску резерву издвајају се средства у износу од 18.250.000 динара.

Средства текуће буџетске резерве користе се за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се покаже да апропријације нису биле довољне.

Одобрена средства по овом основу представљају повећање апропријације директних корисника за одређене намене и исказују се на позицијама на које су средства усмерена.

Члан 9.

Средства сталне буџетске резерве у износу од 5.750.000 динара користе се у отклањању последица ванредних околности, као што су поплава, суша, земљотрес, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера, у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

II – ПОСЕБАН ДЕО

Члан 10.

Средства буџета у износу од 1.150.035.000 динара исказана у колони 5. и средства од додатних прихода директних и индиректних корисника средстава буџета у укупном износу од 154.794.000 динара и средства из нераспоређеног вишка прихода из ранијих година у износу од 85.300.000 динара и средстава из осталих извора у износу од 160.513.000 динара распоређују се по корисницима и врстама издатака, и то:

Функционална класификација	Економска класификација	Позиција	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора (07,08,09,13 и остало)	Укупно
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздео		1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ				
Глава		1	<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>				
110	411	1	Плате и додаци запослених	3,037,000			3,037,000
110	412	2	Социјални доприноси на терет послодавца	555,000			555,000
110	414	3	Социјална давања запосленима	1,000			1,000
110	415	4	Накнаде за запослене	50,000			50,000
110	416	5	Награде, бонуси и остали посебни расходи	2,000,000			2,000,000
110	417	6	Одборнички додатак	1,200,000			1,200,000
110	421	7	Стални трошкови	100,000			100,000
110	422	8	Трошкови путовања	200,000			200,000
110	423	9	Услуге по уговору	2,500,000			2,500,000
110	424	10	Специјализоване услуге	1,000			1,000
110	426	11	Материјал	1,000,000			1,000,000
110	481	12	Донације невладиним орг. Политичке странке	2,000,000			2,000,000
110	481	13	Донације невладиним орг. Национални савет	100,000			100,000
110	482	14	Порези,обавезне таксе и казне	1,000			1,000
110	483	15	Новчане казне и пенали по решењу судова	1,000			1,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110				

		01	Приходи из буџета	12,746,000			12,746,000
		04	Сопствени приходи				
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	12,746,000			12,746,000
Укупно за главу		1	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	12,746,000			12,746,000
Глава		2	Изборна комисија				
Функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту				
160	416	16	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,000			1,000
160	421	17	Стални трошкови	1,000			1,000
160	422	18	Трошкови путовања	1,000			1,000
160	423	19	Услуге по уговору	1,000			1,000
160	426	20	Материјал	1,000			1,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160				
		01	Приходи из буџета	5,000			5,000
		04	Сопствени приходи				
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	5,000			5,000
Укупно за главу		2	Изборна комисија	5,000			5,000
			Извори финансирања за раздео 1				
		01	Приходи из буџета	12,751,000			12,751,000
		04	Сопствени приходи				
Укупно за раздео		1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	12,751,000			12,751,000
Раздео		2	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				
Глава		1	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				
Функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови				
110	411	21	Плате и додаци запослених	5,250,000			5,250,000

110	412	22	Социјални доприноси на терет послодавца	960,000		960,000
110	414	23	Социјална давања запосленима	1,000		1,000
110	415	24	Накнаде за запослене	1,000		1,000
110	416	25	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,800,000		1,800,000
110	421	26	Стални трошкови	10,000,000		10,000,000
110	422	27	Трошкови путовања	300,000		300,000
110	423	28	Услуге по уговору	5,500,000		5,500,000
110	424	29	Специјализоване услуге	3,000,000		3,000,000
110	426	30	Материјал	600,000		600,000
110	482	31	Порези,обавезне таксе и казне	1,000		1,000
110	483	32	Новчане казне и пенали по решењима судова	1,000		1,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110			
		01	Приходи из буџета	27,414,000		27,414,000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	27,414,000		27,414,000
Функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту			
160	454	33	Субвенције-запошљавање појединаца по уговору	2,500,000		2,500,000
160	454	34	Субвенције за-самозапошљавање	2,500,000		2,500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160			
		01	Приходи из буџета	5,000,000		5,000,000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	5,000,000		5,000,000
Функ. кл.		420	Пољопривреда,шумарство,лов и риболов			
420	451	35	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	40,000,000		40,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 420			
		01	Приходи из буџета	40,000,000		40,000,000
Укупно за функ. кл.		420	Пољопривреда,шумарство,лов и риболов	40,000,000		40,000,000
Функ. кл.		620	Развој заједнице			

620	451	36	Субвенције нефинансијским јавним предузећима и организацијама	20,000,000			20,000,000
620	454	37	Субвенције приватним предузећима	400,000			400,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	20,400,000			20,400,000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	20,400,000			20,400,000
Функ. кл.		830	Услуге емитовања и штампања				
830	423	38	Услуге по уговору	7,500,000			7,500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 830				
		01	Приходи из буџета	7,500,000			7,500,000
Укупно за функ. кл.		830	Услуге емитовања и штампања	7,500,000			7,500,000
			Извори финансирања за главу 1				
		01	Приходи из буџета	100,314,000			100,314,000
Укупно за главу		1	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	100,314,000			100,314,000
Глава		2	ДОНАЦИЈЕ				
Функ. кл.		660	Стални развој и развој заједнице неklasификован на друго место				
660	421	39	Стални трошкови	100,000		500,000	600,000
660	422	40	Трошкови путовања	50,000		1,000,000	1,050,000
660	423	41	Услуге по уговору	300,000		6,000,000	6,300,000
660	424	42	Специјализоване услуге	300,000		500,000	800,000
660	425	43	Текуће поправке и одржавање	7,000,000		10,000,000	17,000,000
660	426	44	Материјал	50,000		2,000,000	2,050,000
660	511	45	Зграде и грађевински објекти	12,000,000		20,000,000	32,000,000
660	512	46	Машине и опрема	200,000		10,000,000	10,200,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 660				
		01	Приходи из буџета	20,000,000			20,000,000
		04	Сопствени приходи				

		06	Донације од међународних организација			40,000,000	40,000,000
		07	Донације од других нивоа власти			10,000,000	10,000,000
Укупно за функ. кл.		660	Стамбени развој и развој заједнице неklasификован на друго место	20,000,000		50,000,000	70,000,000
			Извори финансирања за главу 2				
		01	Приходи из буџета	20,000,000			20,000,000
		04	Сопствени приходи				
		06	Донације од међународних организација			40,000,000	40,000,000
		07	Донације од других нивоа власти			10,000,000	10,000,000
Укупно за главу		2	ДОНАЦИЈЕ	20,000,000		50,000,000	70,000,000
			Извори финансирања за раздео 2				
		01	Приходи из буџета	120,314,000			120,314,000
		04	Сопствени приходи				
		06	Донације од међународних организација			40,000,000	40,000,000
		07	Донације од других нивоа власти			10,000,000	10,000,000
Укупно за раздео		2	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	120,314,000		50,000,000	170,314,000
Раздео		3	ОПШТИНСКА УПРАВА				
Глава		1	Опште услуге				
Функ. кл.		130	Опште услуге				
130	411	47	Плате и додаци запослених	111,300,000			111,300,000
130	412	48	Социјални доприноси на терет послодавца	19,750,000			19,750,000
130	413	49	Накнаде у натури	250,000			250,000
130	414	50	Социјална давања запосленима	10,000,000		3,000,000	13,000,000
130	415	51	Накнаде за запослене	1,000,000			1,000,000
130	416	52	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,400,000			1,400,000
130	421	53	Стални трошкови	15,000,000			15,000,000
130	422	54	Трошкови путовања	1,500,000			1,500,000
130	423	55	Услуге по уговору	6,500,000			6,500,000

130	424	56	Специјализоване услуге	400,000		400,000
130	425	57	Текуће поправке и одржавање	9,000,000		9,000,000
130	426	58	Материјал	6,000,000		6,000,000
130	482	59	Порези,обавезне таксе и казне	200,000		200,000
130	511	60	Зграде и грађевински објекти	20,000,000		20,000,000
130	512	61	Машине и опрема	8,000,000		8,000,000
130	515	62	Нематеријална основна средства	500,000		500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 130			
		01	Приходи из буџета	206,800,000		206,800,000
			Сопствени приходи	4,000,000		4,000,000
		03	Социјална давања		3,000,000	3,000,000
Укупно за функ. кл.		130	Опште услуге	210,800,000	3,000,000	213,800,000
Функ. кл.		170	Трансакције везане за јавни дуг			
170	441	63	Отплате камата домаћим пословним банкама	7,200,000		7,200,000
170	444	64	Пратећи трошкови задуживања	700,000		700,000
170	611	65	Отплата главнице домаћим кредиторима	23,600,000		23,600,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 170			
		01	Приходи из буџета	31,500,000		31,500,000
		04	Сопствени приходи			
Укупно за функ. кл.		170	Трансакције везане за јавни дуг	31,500,000		31,500,000
Функ. кл.		040	Породица и деца			
040	472	66	Накнаде за социјалну заштиту из буџета за новорођену децу деца ометена у развоју превоз пензионера	12,000,000		12,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 040			
		01	Приходи из буџета	12,000,000		12,000,000
Укупно за функ. кл.		040	Породица и деца	12,000,000		12,000,000

Функ. кл.		320	Цивилна заштита			
320	423	67	Услуге по уговору	500,000		500,000
320	424	68	Специјализоване услуге	200,000		200,000
320	425	69	Текуће поправке и одржавање	100,000		100,000
320	426	70	Материјал	1,100,000		1,100,000
320	511	71	Зграде и грађевински објекти	100,000		100,000
320	512	72	Машине и опрема	1,000,000		1,000,000
		01	Приходи из буџета	3,000,000		3,000,000
Укупно за функ. кл.		320	Цивилна заштита	3,000,000		3,000,000
Функ. кл.		980	Образовање неквалификовано на другом месту			
980	472	73	Накнаде за социјалну заштиту из буџета -стипендије -накнаде за децу	1,500,000		1,500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 980			
		01	Приходи из буџета	1,500,000		1,500,000
Укупно за функ. кл.		980	Образовање неквалификовано на другом месту	1,500,000		1,500,000
Функ. кл.		840	Верске и друге услуге заједнице			
840	481	74	Дотације невладиним организацијама -Православна црква	7,000,000		7,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 840			
		01	Приходи из буџета	7,000,000		7,000,000
Укупно за функ. кл.		840	Верске и друге услуге заједнице	7,000,000		7,000,000
Функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови			
110	481	75	Дотације невладиним организацијама -за активности из области безбедности саобраћаја	3,000,000		3,000,000

110	481	76	Дотације невладиним организацијама-друштвене организације	5,000,000		5,000,000
110	481	77	Дотације невладиним организацијама -избеглице	100,000	1,300,000	1,400,000
110	483	78	Новчане казне и пенали по решењу судовима	9,000,000		9,000,000
110	484	79	Накнада штете настале услед елементарних непогода	500,000		500,000
110	499	80	Средства резерве -стална буџетска резерва / 5.750.000/ -текућа буџетска резерва /18.250.000/	24,000,000		24,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110			
		01	Приходи из буџета	41,600,000		41,600,000
		07	Донације од других нивоа власти			0
		13	Нераспоређени вишак прихода		1,300,000	1,300,000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	41,600,000	1,300,000	42,900,000
Укупно за главу		1	Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада	307,400,000	4,300,000	311,700,000
Глава		2	СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ			
Функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту			
160	421	81	Платни промет	2,500,000		2,500,000
160	482	82	Порези, обавезне таксе и казне	1,500,000		1,500,000
160	511	83	Куповина стамбеног простора	100,000		100,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160			
		01	Приходи из буџета	4,100,000		4,100,000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	4,100,000		4,100,000
Укупно за главу		2	СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ	4,100,000		4,100,000

Глава		3	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
Функ. кл.		160	<i>Остале опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>				
160	411	84	Плате и додаци запослених	0	2,300,000		2,300,000
160	412	85	Социјални доприноси на терет послодавца	0	510,000		510,000
160	421	86	Стални трошкови	2,989,000	4,011,000		7,000,000
160	422	87	Трошкови путовања	0	10,000		10,000
160	423	88	Услуге по уговору	1,097,000	3,934,000		5,031,000
160	424	89	Специјализоване услуге	365,000	2,890,000		3,255,000
160	425	90	Текуће поправке и одржавање	710,000	5,438,000		6,148,000
160	426	91	Материјал	1,586,000	2,826,000		4,412,000
160	482	92	Порези,обавезне таксе и казне	88,000	215,000		303,000
160	483	93	Новчане казне и пенали по решењу судова	45,000	105,000		150,000
160	511	94	Зграде и грађевински објекти	0	85,380,000		85,380,000
160	512	95	Машине и опрема	20,000	2,221,000		2,241,000
160	541	96	Земљиште	0	10,000		10,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160				
		01	Приходи из буџета	6,900,000			6,900,000
		04	Сопствени приходи		109,850,000		109,850,000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	6,900,000	109,850,000		116,750,000
Функ. кл.		620	<i>Развој заједнице-одржавање и инвестиције у МЗ</i>				
620	425	97	Текуће поправке и одржавање	20,000,000			20,000,000
620	511	98	Зграде и грађевински објекти	25,000,000			25,000,000
620	512	99	Машине и опрема	1,000,000			1,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	46,000,000			46,000,000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице-одржавање и инвестиције у МЗ	46,000,000			46,000,000

Укупно за главу		3	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	52,900,000	109,850,000	0	162,750,000
Глава		4	ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ				
Функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови				
110	411	100	Плате и додаци запослених	6,900,000			6,900,000
110	412	101	Социјални доприноси на терет послодавца	1,260,000			1,260,000
110	413	102	Накнаде у натури	20,000			20,000
110	414	103	Социјална давања запосленима	50,000	10,000	10,000	70,000
110	415	104	Накнаде за запослене	240,000			240,000
110	416	105	Награде, бонуси и остали посебни расходи	180,000	50,000		230,000
110	421	106	Стални трошкови	615,000	30,000		645,000
110	422	107	Трошкови путовања	55,000	30,000		85,000
110	423	108	Услуге по уговору	97,000	80,000		177,000
110	424	109	Специјализоване услуге	5,000,000	10,000		5,010,000
110	425	110	Текуће поправке и одржавање	70,000	85,000		155,000
110	426	111	Материјал	290,000	85,000		375,000
110	482	112	Порези,обавезне таксе и казне	10,000	2,000		12,000
110	512	113	Машине и опрема	80,000	68,000		148,000
110	515	114	Нематеријална основна средства	60,000			60,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110				
		01	Приходи из буџета	14,927,000			14,927,000
		03	Социјална давања			10,000	10,000
		04	Сопствени приходи		450,000		450,000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	14,927,000	450,000	10,000	15,387,000
Укупно за главу		4	ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ	14,927,000	450,000	10,000	15,387,000
Глава		5	КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ				

Функ. кл.		860	Рекреација, спорт, култура и вере, неклассификована на другом месту				
860	422	115	Трошкови путовања	20,000			20,000
860	423	116	Услуге по уговору	600,000			600,000
860	424	117	Специјализоване услуге	50,000			50,000
860	426	118	Материјал	99,000			99,000
860	512	119	Машине и опрема	1,000			1,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 860				
		01	Приходи из буџета	770,000			770,000
Укупно за главу		5	КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ	770,000			770,000
Глава		6	ЈП ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ				
Функ. кл.		620	Развој заједнице				
620	411	120	Плате и додаци запослених	10,131,000			10,131,000
620	412	121	Социјални доприноси на терет послодавца	1,840,000			1,840,000
620	413	122	Накнаде у натури	6,000			6,000
620	414	123	Социјална давања запосленима	240,000		300,000	540,000
620	415	124	Накнаде за запослене	130,000			130,000
620	416	125	Награде, бонуси и остали посебни расходи	100,000			100,000
620	421	126	Стални трошкови	35,000,000	5,000		35,005,000
620	422	127	Трошкови путовања	100,000	50,000		150,000
620	423	128	Услуге по уговору	1,000,000	100,000		1,100,000
620	424	129	Специјализоване услуге	60,000,000		62,825,000	122,825,000
620	425	130	Текуће поправке и одржавање	10,000,000			10,000,000
620	426	131	Материјал	1,000,000			1,000,000
620	431	132	Употреба основних средстава	0	648,000		648,000
620	482	133	Порези, обавезне таксе и казне	220,000	100,000		320,000
620	483	134	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000	345,000		545,000
620	511	135	Зграде и грађевински објекти	0	1,000		1,000
620	512	136	Машине и опрема	100,000	1,100,000		1,200,000

620	541	137	Земљиште	50,000			50,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	120,117,000			120,117,000
		03	Социјална давања			300,000	300,000
		04	Сопствени приходи		2,349,000		2,349,000
		07	Донације од других нивоа власти			62,825,000	62,825,000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	120,117,000	2,349,000	63,125,000	185,591,000
Функ. кл.		660	Стамбени развој и развој заједнице				
660	511	138	Зграде и грађевински објекти	150,000,000		40,000,000	190,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 660				
		01	Приходи из буџета	150,000,000			150,000,000
		04	Сопствени приходи				
		07	Донације од других нивоа власти				
		13	Нераспоређени вишак прихода			40,000,000	40,000,000
Укупно за функ. кл.		660	Стамбени развој и развој заједнице	150,000,000		40,000,000	190,000,000
Укупно за главу		6	ЈП ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	270,117,000	2,349,000	103,125,000	375,591,000
Глава		7	КУЛТУРА				
Функ. кл.		820	Услуге културе				
820	411	139	Плате и додаци запослених	34,730,000	0	440,000	35,170,000
820	412	140	Социјални доприноси на терет послодавца	6,370,000	0		6,370,000
820	413	141	Накнаде у натури	101,000	10,000	0	111,000
820	414	142	Социјална давања запосленима	355,000	55,000	900,000	1,310,000
820	415	143	Накнаде за запослене	62,000	73,000	0	135,000
820	416	144	Награде, бонуси и остали посебни расходи	548,000	81,000	0	629,000
820	421	145	Стални трошкови	6,724,000	527,000	40,000	7,291,000

820	422	146	Трошкови путовања	251,000	461,000	0	712,000
820	423	147	Услуге по уговору	1,385,000	1,175,000	0	2,560,000
820	424	148	Специјализоване услуге -редовни програми установа /3.940.000/ -програми " Мокрањчеви дани" /3.000.000/	6,940,000	3,999,000	8,500,000	19,439,000
820	425	149	Текуће поправке и одржавање	1,153,000	587,000	0	1,740,000
820	426	150	Материјал	1,370,000	742,000	0	2,112,000
820	481	151	Дотације невладиним организацијама	0	10,000	0	10,000
820	482	152	Порези,обавезне таксе и казне	112,000	81,000	0	193,000
820	483	153	Новчане казне и пенали по решењу судова	17,000	62,000	0	79,000
820	511	154	Зграде и грађевински објекти	3,241,000	1,801,000	0	5,042,000
820	512	155	Машине и опрема	2,013,000	1,390,000	70,000	3,473,000
820	515	156	Нематеријална основна средства	558,000	230,000	0	788,000
820	523	157	Залихе робе за даљу продају	5,000	1,745,000	0	1,750,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 820				
		01	Приходи из буџета	65,935,000			65,935,000
		03	Социјална давања			900,000	900,000
		04	Сопствени приходи		13,029,000		13,029,000
		07	Донације од других нивоа власти			7,010,000	7,010,000
		08	Донације од невладиних организација			2,040,000	2,040,000
Укупно за функ. кл.		820	Услуге културе	65,935,000	13,029,000	9,950,000	88,914,000
Укупно за главу		7	КУЛТУРА	65,935,000	13,029,000	9,950,000	88,914,000
Глава		8	ОМЛАДИНА И СПОРТ				
Функ. кл.		810	Услуге рекреације и спорта				
810	481	158	Дотације невладиним организацијама -такмичарски и школски спорт,спортске манифестације и -спортски објекти и терени	33,000,000			33,000,000

			Извори финансирања за функциона. класификацију 810				
		01	Приходи из буџета	33,000,000			33,000,000
Укупно за функ. кл.		810	Услуге рекреације и спорта	33,000,000			33,000,000
Укупно за главу		8	ОМЛАДИНА И СПОРТ	33,000,000			33,000,000
Глава		9	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН				
Функ. кл.		473	Туризам				
473	411	159	Плате и додаци запослених	4,070,000		1,000,000	5,070,000
473	412	160	Социјални доприноси на терет послодавца	782,000			782,000
473	413	161	Накнаде у натури	11,000			11,000
473	414	162	Социјална давања запосленима	500,000			500,000
473	415	163	Накнаде за запослене	1,000			1,000
473	416	164	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1,000	1,000		2,000
473	421	165	Стални трошкови	419,000	31,000	15,000	465,000
473	422	166	Трошкови путовања	195,000	50,000	50,000	295,000
473	423	167	Услуге по уговору	585,000	68,000		653,000
473	424	168	Специјализоване услуге	1,250,000	600,000	560,000	2,410,000
473	425	169	Текуће поправке и одржавање	105,000	10,000	0	115,000
473	426	170	Материјал	87,000	35,000	100,000	222,000
473	482	171	Порези,обавезне таксе и казне	5,000	5,000		10,000
473	483	172	Новчане казне и пенали по решењу судова	1,000	1,000	0	2,000
473	511	173	Зграде и грађевински објекти	316,000	0	113,000	429,000
473	512	174	Машине и опрема	53,000	10,000	0	63,000
473	523	175	Залихе робе за даљу продају	0	150,000		150,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 473				
		01	Приходи из буџета	8,381,000			8,381,000
		04	Сопствени приходи		961,000		961,000
		07	Донације од других нивоа власти			1,838,000	1,838,000

Укупно за функ. кл.		473	Туризам				
				8,381,000	961,000	1,838,000	11,180,000
Укупно за главу		9	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН				
				8,381,000	961,000	1,838,000	11,180,000
Глава		10	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
Функ. кл.		911	Предшколско образовање				
911	411	176	Плате и додаци запослених	44,360,000	0		44,360,000
911	412	177	Социјални доприноси на терет послодавца	7,980,000	0		7,980,000
911	413	178	Накнаде у натури	1,000	262,000		263,000
911	414	179	Социјална давања запосленима	200,000	300,000	970,000	1,470,000
911	415	180	Накнаде за запослене	160,000			160,000
911	416	181	Награде, бонуси и остали посебни расходи	195,000	1,700,000		1,895,000
911	421	182	Стални трошкови	3,810,000	3,321,000		7,131,000
911	422	183	Трошкови путовања	1,000	353,000		354,000
911	423	184	Услуге по уговору	59,000	815,000		874,000
911	424	185	Специјализоване услуге - програми	1,000	1,270,000		1,271,000
911	425	186	Текуће поправке и одржавање	1,060,000	2,810,000		3,870,000
911	426	187	Материјал	0	10,698,000		10,698,000
911	431	188	Амортизација	0	436,000		436,000
911	482	189	Порези,обавезне таксе и казне	0	102,000		102,000
911	483	190	Новчане казне и пенали по решењу судова	0	40,000		40,000
911	511	191	Зграде и грађевински објекти	1,000	0		1,000
911	512	192	Машине и опрема	80,000	400,000		480,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 911				
		01	Приходи из буџета	57,908,000			57,908,000
		03	Социјална давања запослених			970,000	970,000
		04	Сопствени приходи		22,507,000		22,507,000
Укупно за функ. кл.		911	Предшколско образовање	57,908,000	22,507,000	970,000	81,385,000

Укупно за главу		10	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ	57,908,000	22,507,000	970,000	81,385,000
Глава		11	БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ				
Функ. кл.		500	Заштита животне средине				
500	423	193	Услуге по уговору	3,000,000			3,000,000
500	424	194	Специјализоване услуге	8,000,000		25,000,000	33,000,000
500	426	195	Материјал	500,000			500,000
500	451	196	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	23,500,000		35,000,000	58,500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 500				
		01	Приходи из буџета	35,000,000			35,000,000
		07	Донације од других нивоа власти			35,000,000	35,000,000
		13	Нераспоређени вишак прихода			25,000,000	25,000,000
Укупно за функ. кл.		500	Заштита животне средине	35,000,000		60,000,000	95,000,000
Укупно за главу		11	БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	35,000,000		60,000,000	95,000,000
Глава		12	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД				
Функ. кл.		090	Социјална заштита неквалификована на другом месту				
090	463	197	Плате и додаци запослених	2,130,000			2,130,000
090	463	198	Социјални доприноси на терет послодавца	404,000			404,000
090	463	199	Накнаде за запослене	65,000			65,000
090	463	200	Награде, бонуси и остали посебни расходи	11,000			11,000
090	463	201	Стални трошкови	1,496,000	5,000		1,501,000
90	463	202	Трошкови путовања	0	54,000		54,000
090	463	203	Услуге по уговору	1,250,000	32,000		1,282,000

090	463	204	Текуће поправке и одржавање	22,000			22,000
090	463	205	Материјал	12,000	18,000		30,000
090	463	206	Накнаде за социјалну заштиту из буџета (укључујући и учешће у пројектима)	8,440,000		1,800,000	10,240,000
090	463	207	Зграде и грађевински објекти	106,000			106,000
090	463	208	Машине и опрема	55,000	39,000		94,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 090				
		01	Приходи из буџета	13,991,000			13,991,000
		03	Социјална давања запослених				
		04	Сопствени приходи		148,000		148,000
		06	Донације од међународних организација			1,800,000	1,800,000
Укупно за функ. кл.		090	Социјална заштита неквалификована на другом месту	13,991,000	148,000	1,800,000	15,939,000
Укупно за главу		12	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД	13,991,000	148,000	1,800,000	15,939,000
Глава		13	ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА				
Функ. кл.		700	Здравство				
700	424	209	Специјализоване услуге	1,000,000			1,000,000
700	465	210	Текуће поправке и одржавање	1,500,000			1,500,000
700	465	211	Машине и опрема	1,500,000			1,500,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 700				
		01	Приходи из буџета	4,000,000			4,000,000
Укупно за функ. кл.		700	Здравство	4,000,000			4,000,000
Укупно за главу		13	ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	4,000,000			4,000,000
Глава		14	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ				
Функ. кл.		912	Основно образовање				

912	422	212	Трошкови путовања	35,000,000		35,000,000
912	463	213	Накнаде у натури	252,000		252,000
912	463	214	Социјална давања запосленима	53,000		53,000
912	463	215	Накнаде за запослене	1,678,000		1,678,000
912	463	216	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3,259,000		3,259,000
912	463	217	Стални трошкови	39,781,000		39,781,000
912	463	218	Трошкови путовања	1,394,000		1,394,000
912	463	219	Услуге по уговору	3,618,000		3,618,000
912	463	220	Специјализоване услуге	718,000		718,000
912	463	221	Текуће поправке и одржавање	2,951,000		2,951,000
912	463	222	Материјал	5,047,000		5,047,000
912	463	223	Накнаде за соц. заштиту из буџета	378,000		378,000
912	463	224	Порези, таксе и казне	103,000		103,000
912	463	225	Новчане казне и пенали по судским решењима	71,000		71,000
912	463	226	Зграде и грађевински објекти	12,000		12,000
912	463	227	Машине и опрема	2,031,000		2,031,000
912	463	228	Нематеријална основна средства	131,000		131,000
912	463	229	Капитално одржавање и инвестиције у основном образовању	10,000,000		10,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 912			
		01	Приходи из буџета	106,477,000		106,477,000
Укупно за функ. кл.		912	Основно образовање	106,477,000		106,477,000
Укупно за главу		14	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	106,477,000		106,477,000
Глава		15	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ			
Функ. кл.		920	Средње образовање			
920	463	230	Трошкови путовања-деца са посебним потребама	338,000		338,000
920	463	231	Накнаде у натури	169,000		169,000
920	463	232	Накнаде за запослене	1,186,000		1,186,000

920	463	233	Награде, бонуси и ост.посебни расходи	1,061,000			1,061,000
920	463	234	Стални трошкови	10,924,000			10,924,000
920	463	235	Трошкови путовања	991,000			991,000
920	463	236	Услуге по уговору	1,620,000			1,620,000
920	463	237	Специјализоване услуге	156,000			156,000
920	463	238	Текуће поправке и одржавање	1,709,000			1,709,000
920	463	239	Материјал	1,759,000			1,759,000
920	463	240	Порези, таксе и казне	66,000			66,000
920	463	241	Новчане казне и пенали по судским решењима	106,000			106,000
920	463	242	Зграде и грађевински објекти	4,000			4,000
920	463	243	Машине и опрема	928,000			928,000
920	463	244	Нематеријална основна средства	47,000			47,000
920	463	245	Капитално одржавање и инвестиције у средњем образовању	5,000,000			5,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 920				
		01	Приходи из буџета	26,064,000			26,064,000
Укупно за функ. кл.		920	Средње образовање	26,064,000			26,064,000
Укупно за главу		15	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	26,064,000			26,064,000
Глава		16	САМОДОПРИНОС МЗ ЈАБУКОВАЦ И САМАРИНОВАЦ				
Функ. кл.		620	Развој заједнице				
620	463	246	Специјализоване услуге- самодопринос МЗ Јабучевац	6,000,000			6,000,000
620	463	247	Специјализоване услуге- самодопринос МЗ Самариновац	10,000,000			10,000,000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	16,000,000		0	16,000,000
		01	Приходи из буџета	16,000,000			16,000,000

Укупно за главу		16	САМОДОПРИНОС МЗ ЈАБУКОВАЦ И САМАРИНОВАЦ	16,000,000	0		16,000,000
Глава		17	ФОНД ЗА СТАМБЕНУ ИЗГРАДЊУ				
Функ. кл.		610	Стамбени развој				
610	421	248	Стални трошкови	0	200,000		200,000
610	423	249	Услуге по уговору	0	300,000		300,000
610	482	250	Порези,обавезне таксе и казне	0	2,000,000		2,000,000
610	511	251	Зграде и грађевински објекти	0	3,000,000	19,000,000	22,000,000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 610				
		09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5,500,000		5,500,000
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			19,000,000	19,000,000
Укупно за функ. кл.		610	Стамбени развој	0	5,500,000	19,000,000	24,500,000
Укупно за главу		17	ФОНД ЗА СТАМБЕНУ ИЗГРАДЊУ	0	5,500,000	19,000,000	24,500,000
			Извори финансирања за раздео 3				
		01	Приходи из буџета	1,016,970,000			1,016,970,000
		03	Социјална давања запослених			5,180,000	5,180,000
		04	Сопствени приходи		149,294,000		149,294,000
		06	Донације од међународних организација			1,800,000	1,800,000
		07	Донације од других нивоа власти			106,673,000	106,673,000
		08	Донације од невладиних организација			2,040,000	2,040,000
		09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5,500,000		5,500,000
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			85,300,000	85,300,000
Укупно за раздео		3	ОПШТИНСКА УПРАВА	1,016,970,000	154,794,000	200,993,000	1,372,757,000
			Извори финансирања за све разделе				

	01	Приходи из буџета	1,150,035,000			1,150,035,000
	03	Социјална давања запослених			5,180,000	5,180,000
	04	Сопствени приходи		149,294,000		149,294,000
	06	Донације од међународних организација			41,800,000	41,800,000
	07	Донације од других нивоа власти			116,673,000	116,673,000
	08	Донације од невладиних организација			2,040,000	2,040,000
	09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5,500,000		5,500,000
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			85,300,000	85,300,000
Укупно за све разделе	1,2,3	Скупштина општине, Извршни орган, Општинска управа	1,150,035,000	154,794,000	250,993,000	1,555,822,000

III – ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

Члан 11.

У складу са Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2013. годину и пројекцијама за 2014. и 2015. годину које је донео министар надлежан за послове финансија на основу одредби члана 36 а Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011 и 93/2012), и Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији („Службени гласник РС“, број:104/2009) број запослених код корисника буџета не може прећи максималан број запослених на неодређено и одређено време, и то:

- 216 запослених у локалној администрацији на неодређено време,
- 12 запослених у локалној администрацији на одређено време,
- 74 запослених у предшколским установама на неодређено време,
- 1 запослених у предшколским установама на одређено време.

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

Члан 12.

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

Члан 13.

Код директних корисника буџетских средстава за закониту,наменску,економичну и ефикасну употребу буџетских апропријација одговоран је начелник општинске управе.

Код индиректних корисника буџета за законито и наменско коришћење пренетих средстава одговорни су руководиоци – директори истих.

Члан 14.

Функционер директног односно индиректног корисника буџетских средстава одговоран је за управљање средствима, преузимање обавеза, њихову верификацију, издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи и издавања налога за уплату средстава која припадају буџету.

Функционер директног односно индиректног корисника буџетских средстава може пренети поједина овлашћења из става 1. овог члана на друга лица у директном односно индиректном кориснику буџетских средстава.

Члан 15.

У случају да се у току године обим пословања или овлашћења директног корисника буџетских средстава промени износ апропријација издвојених за активности тог корисника могу се увећати, односно смањити на терет или у корист текуће буџетске резерве.

Одлуку о промени у апропријацијама у складу са чланом 61. став 1.-5. Закона о буџетском систему доноси општинско веће. Одлуку о преусмеравању апропријације одређеног расхода и издатака који се финансира из општих прихода буџета у износу од 5 % вредности апропријације за расход и издатак чији се износ умањује доноси надлежни орган за финансије.

Решење о употреби текуће буџетске и сталне буџетске резерве на предлог локалног органа управе надлежног за финансије доноси председник општине.

Члан 16.

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

Члан 17.

Финансијски план извршења буџета општине Неготин за 2013. годину доноси орган надлежан за финансије, на четвртм нивоу економске класификације.

Директни и индиректни корисници средстава дужни су да средства утврђена Одлуком распореде по наменама у свом годишњем финансијском плану. Сагласност на финансијске планове даје председник општине.

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 локалном органу управе надлежном за финансије.

Члан 18.

Директни корисници буџетских средстава врше расподелу средстава

индиректним корисницима у оквиру својих одобрених апропријација из Одлуке о буџету и о томе обавештавају сваког индиректног корисника.

Члан 19.

Орган управе надлежан за финансије обавезан је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе општинско веће, 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 и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Члан 20.

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

Члан 21.

Средства распоређена за финансирање расхода и издатака корисника буџета, преносе се на основу њиховог захтева и у складу са одобреним квотама у тромесечним или краћим плановима буџета.

Уз захтев, корисници су дужни да доставе комплетну документацију за плаћање (копије).

Локални орган управе надлежан за финансије обавештава кориснике буџетских средстава о квотама најкасније у року од 15 дана пре почетка периода на који се односи.

Корисници буџетских средстава могу користити средства распоређена овом одлуком само за намене за које су им по њиховим захтевима та средства одобрена и пренета.

Члан 22.

Буџетски корисници су дужни да, на захтев органа за финансије, ставе на увид документацију о њиховом финансирању као и да достављају извештаје о остварењу прихода и извршењу расхода у одређеном периоду (најмање тромесечно), укључујући и приходе које остваре обављањем услуга.

Члан 23.

Обавезе према корисницима буџетских средстава извршавају се сразмерно оствареним примањима буџета.

Ако се у току године примања буџета смање, издаци буџета ће се извршавати по приоритетима, и то: обавезе утврђене законским прописима (зараде запослених и наменска средства) – на постојећем нивоу и минимални стални трошкови неопходни за несметано функционисање корисника буџетских

средстава.

Ако корисници буџетских средстава остваре додатне приходе у износима већим од износа исказаног у члану 9. ове Одлуке могу користити средства остварена из додатних прихода до нивоа до ког су та средства и остварена, а за намене утврђене овом одлуком.

Ако корисници буџетских средстава не остваре додатне приходе у планираном износу, апропријације утврђене из тих прихода неће се извршавати на терет буџета.

Члан 24.

Корисник буџетских средстава који, поред прихода из буџета, за одређене расходе или издатке остварује и приходе из других извора, обавезан је да измирење тих расхода и издатака прво врши из прихода из других извора.

Након што утроши средства из других извора, за реализацију расхода и издатака врши се пренос средстава буџета.

Члан 25.

Корисник буџета може преузимати обавезе на терет буџета само до износа апропријације утврђене Одлуком.

Корисници буџетских средстава преузимају обавезе само на основу писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није друкчије прописано.

Преузете обавезе чији је износ већи од износа средстава предвиђених Одлуком или су у супротности са Законом о буџетском систему, не могу се извршавати на терет буџета.

Члан 26.

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 27.

Изузетно, у случају ако се у буџету општине Неготин одреде актом наменска трансферна средства са другог нивоа власти укључујући и наменска трансферна средства за надокнаду штета услед елементарних непогода, као и у случају уговарања донације, чији износи нису били познати у поступку доношења ове одлуке о буџету, орган управе надлежан за финансије отвориће у складу са чланом 5. Закона о буџетском систему, на основу тог акта, одговарајуће апропријације за извршавање расхода по том основу.

Члан 28.

Корисници буџетских средстава приликом додељивања уговора о набавци добара, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, морају да поступе у складу са прописима који уређују јавне набавке.

Набавком мале вредности, у смислу прописа о јавним набавкама сматра

се набавка чија је вредност дефинисана законом којим се уређује буџет Републике Србије за 2013. годину.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава поступак јавне набавке не могу да реализују без предходне сагласности надлежног органа општине.

Члан 29.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2013. 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 30.

Општинско веће донеће 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 2013. 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 31.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава, чија се делатност у целини или претежно финансира из буџета, обрачунаваће амортизацију средстава за рад у 2013. години, на терет капитала сразмерно делу средстава обезбеђених у буџету и средстава остварених по основу донација.

Члан 32.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава који користе пословни простор и покретне ствари којим управљају други корисници јавних средстава, не плаћају закуп у 2013. години, осим сталних трошкова неопходних за обављање делатности.

Уколико плаћање сталних трошкова није могуће извршити на основу раздвојених рачуна, корисник који управља јавним средствима врши плаћање, а затим директни односно индиректни корисник из става 1. овог члана врши одговарајућу рефундацију насталих расхода.

Рефундација из става 2. овог члана сматра се начином извршавања расхода, у складу са Законом о буџетском систему.

Члан 33.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и расходима буџета, председник

општине може се задужити у складу са одредбама члана 35. Закона о јавном дугу („Службени гласник РС“, број 61/2005 и 78/2011).

Одлуку о задуживању из претходног става доноси Скупштина општине Неготин по претходно прибављеном мишљењу министарства.

Члан 34.

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.

Овлашћује се Председник општине да, у складу са чланом 27ж Закона о буџетском систему, може поднети захтев Министарству финансија за одобрење фискалног дефицита изнад утврђеног дефицита од 10%, уколико је резултат реализације јавних инвестиција.

Члан 35.

Средства остварена продајом капитала у поступку приватизације користе се у складу са Законом о приватизацији („Службени гласник РС“, бр. 38/2001, 18/2003, 45/2005, 123/2007, 123/2007-др. закон, 30/2010-др. закон и 93/2012).

Члан 36.

У случају да за извршење одређеног плаћања није постојао правни основ, директни, односно индиректни корисник буџетских средстава обавезан је да одмах затражи повраћај средстава у буџет.

Члан 37.

Општинско веће доноси Програме о распореду и коришћењу средстава за 2013. годину у оквиру следећих раздела:

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 420 – пољопривреда, шумарство, лов и риболов, позиција 35, економска класификација 451- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, за намену пољопривреде, шумарства, лова и риболова у износу од 40.000.000 динара,

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 620 - развој заједнице, позиција 36, економска класификација 451- субвенције нефинансијским јавним предузећима и организацијама у износу од 20.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 110 - извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, позиција 75, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама, која обезбеђују средства за активности из области безбедности саобраћаја, у износу од 3.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 110 - извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, позиција 76, економска класификација 481 - дотације невладиним

организацијама, која обезбеђују средства друштвеним организацијама на основу образложених захтева за програмске активности, у износу од 5.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.8 – Омладина и спорт, функција 810 - услуге рекреације и спорта, позиција 158, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама, за намену такмичарски и школски спорт, спортске манифестације и изградња, реконструкција и адаптација спортских објеката и терена, у износу од 33.000.000 динара.

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.14 - основно образовање, функција 912 - основно образовање, позиција 229, економска класификација 463 - дотације и трансфери осталим нивоима власти, за капитална улагања у основне школе (инвестиције и опрема) у износу од 10.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.15 - средње образовање, позиција 245, функција 920 - средње образовање, економска класификација 463 - дотације и трансфери осталим нивоима власти, за капитална улагања у средње школе (инвестиције и опрема) у износу од 5.000.000 динара.

Председник општине доноси посебна акта за намене из става 1., 6. и 7. овог члана.

Члан 38.

Распоред и коришћење средстава вршиће се у 2013. години по посебном акту који доноси Председник општине у оквиру следећих раздела:

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 620 - развој заједнице, позиција 37, економска класификација 454- субвенције приватним предузећима, за развој предузетништва у износу од 400.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 980 - образовање неквалификовано на другом месту, позиција 73, економска класификација 472 - накнада за социјалну заштиту из буџета, за намену „накнаде за децу“ у износу од 1.500.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 840- верске и друге услуге заједнице, позиција 74, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама за православну цркву у износу од 7.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.3 - месне заједнице, функција 620 - развој заједнице - одржавање и инвестиције у МЗ, позиција 97, економска класификација 425 - текуће поправке и одржавање у износу од 20.000.000 динара, позиција 98, економска класификација 511 - зграде и грађевински објекти у износу од 25.000.000 динара и позиција 99, економска класификација 512 - машине и опрема у износу од 1.000.000 динара.

- Раздео 3 – Општинска управа, глава 3.11 – Буџетски фонд за заштиту животне средине, функција 500 – заштита животне средине и позиција 196, економска класификација 451- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, за пројекте и програме у износу од 23.500.000 динара.

Решење Председника општине о одобрењу исплате са рачуна Извршења буџета реализује локални орган управе надлежан за финансије, уз претходно спроведену контролу а на основу поднетих захтева и пратеће документације.

Члан 39.

Обавезе које преузимају директни и индиректни корисници буџетских средстава морају одговорати и апропријацији која им је за ту намеру овом Одлуком одобрена и пренета.

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, а највише до износа исказаних у плану капиталних издатака из члана 4. ове Одлуке.

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 2012. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години, а не извршене у току 2012. године, преносе се у 2013. годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом одлуком.

Приходи који су погрешно уплаћени или су уплаћени у већем износу од прописаних, враћају се на терет погрешно или више уплаћених прихода, ако прописом није другачије одређено. Повраћај прихода врши се на основу Решења које доноси надлежан општински орган управе ако се ради о приходима по општинским прописима, односно Републичка управа јавних прихода за друге приходе.

IV - ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 40.

Корисници буџетских средстава, до 31. децембра 2012. године, пренеће на рачун извршења буџета општине сва средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2012. години, која су тим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Неготин за 2012. годину.

Члан 41.

О свему осталом што није прописано овом Одлуком непосредно ће се примењивати одредбе Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011 и 93/2012).

Члан 42.

Ову одлуку објавити у Службеном листу општине Неготин и доставити Министарству финансија РС.

Члан 43.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у службеном листу општине Неготин, а примењиваће се од 1. јануара 2013. године.

Број: 415- /2012-I/08

Датум: . .2012 . године
Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК
Дамир Ракић

О б р а з л о ж е њ е

I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке садржан је у Закону о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010,101/2010 и 93/2012) и члану 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи («Службени гласник РС», број 129/2007) и члану 42. став 1. тачка 2. Статута општине Неготин («Службени лист општине Неготин» број 22/2008).

Са Израдом Нацрта Одлуке о буџету општине Неготин за 2013. годину и достава извршном органу-председнику општине на даљу надлежност по буџетском календару у складу са Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/10,101/2010 и 93/2012) каснило се и померени су рокови из разлога што је Влада донела Закључак 05 број:400-3809/2012 од 29. маја 2012. године и прихватила Извештај о поступку припреме и усвајања Извештаја о фискалној стратегији за 2013. годину са пројекцијама за 2014. и 2015. годину у коме су наведени следећи разлози за кашњење буџетске процедуре:

„Полазећи од снижених прогноза приврдног раста у свету а посебно од проблема јавног дуга и прецесионих трансакција у еврозони, предвиђа се успоравање раста привреде Србије у 2012. години. Погоршани изгледи раста главних спољнотрговинских партнера Србије из зоне евра и региона одређују нижу прогнозу раста БДП Србије у 2012. години (0-0,5 %) од планиране стопе (1,5%).

Ревидиране макроекономске пројекције доводе до стварања додатног фискалног јазу у 2012. години који би, у случају реализације, повећао дефицит и дуг више него што то предвиђају фискална правила утврђена Законом о буџетском систему као и фискални програм договорен у склопу Stand-by аранжмана са ММФ.

Влада је усвајањем Програма мера за одржање фискалног дефицита (05 Број: 400-2169/2012-1, од 29. марта), утврдила мере које делом затварају додатни фискални јаз.

Утврђивање одговарајуће фискалне позиције за 2012. годину подразумева проналажење равнотеже између потреба за контрацикличним фискалним политикама и ризика који произилазе из већег јавног дуга и потреба за финансирањем буџета. Стога постоји потреба за кредибилним средњорочним програмом фискалног прилагођавања како би се обезбедила одрживост дефицита и дуга. Средњорочни програм фискалног прилагођавања је саставни део Извештаја о фискалној стратегији за наредни средњорочни период. Кредибилни програм фискалне консолидације у средњем року подразумева доношење системских мера

како на приходној тако и на расходној страни консолидованог буџета сектора државе.

Имајући у виду значај предстојеће фискалне консолидације, израда програма се очекује по окончању формирања нове Владе.

С обзиром да програм фискалне консолидације представља и главни део Извештаја о фискалној стратегији, сврсисходно је процедуру израде и усвајања Извештаја од стране Владе отпочети након договора о правцима фискалне консолидације.

По усвајању Извештаја о фискалној стратегији за 2013. годину са пројекцијама за 2014. и 2015. годину наставиће се са прописаном буџетском процедуром“.

Нацрт Фискалне стратегије Министарство финансија и привреде је 11. октобра 2012. године ставило на свој сајт.

Посебно важна је и нова процедура која је утврђена последњим Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему, а која се односи на Упутство за израду одлуке о буџету локалне власти.

Доношење и усвајање фискалне стратегије за наредни средњорочни период померено је на јесењи део буџетског циклуса. Имајући у виду да је граница јавног дуга, одређена фискалним правилима, прекорачена, јавила се потреба за средњорочним програмом фискалног прилагођавања, како би се обезбедила одрживост дефицита и дуга.

Крајем октобра 2012. године усвојен је предлог Закона о буџету Републике Србије за 2013. годину од стране Владе Републике Србије и садржи распоред средстава за финансирање путне мреже-регионалних путева на територији општине Неготин и планирана трансферна средства која се распоређују општини Неготин за 2013. годину.

Министарство финансија и привреде Републике Србије је упутио допис свим локалним самоуправама од 22.10.2012. године и у прилогу Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2013. годину са пројекцијама за 2014. и 2015. годину.

Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији („Службени гласник РС“, број 104/09) одређује се укупан максималан број запослених у органима јединица локалне самоуправе (укључујући и органе градских општина), установама које се финансирају из буџета (осим предшколских установа), привредним друштвима и другим облицима организовања чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а који се финансирају из буџета (члан 1. Закона). У складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, у максималан број запослених не укључују се запослени у јавним предузећима која нису индиректни корисници буџета.

Приказ максималног броја запослених на неодређено и одређено време у јединицама локалне самоуправе, утврђеног у складу са одредбама Закона о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, који је ступи на снагу крајем 2009. године.

Јединице локалне самоуправе су у обавези да у одлуци о буџету за 2013. годину, у делу буџета који садржи норме битне за извршење буџета, у посебној одредби искажу број запослених на неодређено и одређено време, у оквиру броја

утврђеног Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, увећан за број запослених у предшколским установама, за које се средства за плате обезбеђују у одлуци о буџету за 2013. годину на одговарајућим апропријацијама.

Број запослених по корисницима исказује се у Табели бр. 2, која је дата у прилогу и која треба да буде саставни део образложења одлуке о буџету. Ово приказивање је важно како би министарство надлежно за финансије пратило поштовање смерница датих овим Упутством, у складу са изменама Закона о буџетском систему.

II БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

У складу са Законом о буџетском систему и Статутом општине Неготин билансиран је буџет општине Неготин за 2013. годину кроз предлог Одлуке о буџету за 2013. годину. Пројекција укупних прихода и примања као и укупних расхода и издатака предложена је до висине од 1.150.035.000 динара. Пројекција сопствених и других прихода и расхода буџетских корисника износи 154.794.000 динара.

У оквиру предложеног износа прихода и примања буџета за 2013. годину изворни приходи су планирани у обиму од 35,69 %, односно у апсолутном износу од 410.400.000 динара. Највећи приход у структури изворних прихода чини порез на имовину и чије се остварење у 2013. години очекује у износу од 180.000.000 динара, затим приходи од комуналних такси за истицање фирме на пословном простору у износу од 50.000.000 динара, комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила у износу од 25.000.000 динара и други приходи по основу комуналних такси, боравишна такса и остали мешовити и неодређени приходи.

Уступљени приходи у укупним приходима учествују са 40,04 % или 460.500.000 динара. У структури уступљених прихода највећи приход очекује се од прихода по основу пореза на доходак, добит и капиталне добитке у износу од 403.300.000 динара, посебан порез на необрађено обрадиво пољопривредно земљиште, порез на капиталне трансакције, наслеђе и поклон и акције на име и уделе у износу од 38.200.000 динара.

Изменама у Закону о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 62/2006, 47/2011 и 93/2012“) у циљу растерећења привреде и грађана у условима економске кризе, укида се одређени број локалних комуналних такси и утврђују највиши износи локалне комуналне таксе за истицање фирме на пословном простору и локалне комуналне таксе за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина. У складу са изменама и допунама наведеног закона и Упутства за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2013. годину и пројекција за 2014. и 2015. годину извршено је усклађивање у Одлуци о локалним комуналним таксама општине Неготин и приходи који се очекују унети су у приходном делу Одлуке о буџету за 2013. годину.

По основу годишње накнаде за друмска моторна возила, тракторе и прикључна возила очекује се приход у износу од 13.000.000 динара, приход од накнаде за загађење животне средине очекује се у износу од 5.000.000 динара. Накнада за промену намене пољопривредног земљишта, накнада за коришћење шума и шумског земљишта и накнада за коришћење минералних сировина укупно

планирана средства у 2013. години износе 1.700.000 динара.

Трансферна средства за 2013. годину из буџета Републике Србије пројектована су на бази предлога Закона о буџету Републике Србије за 2013. годину. Очекивани трансфер за 2013. годину који је утврђен за општину Неготин у износу од 263.627.000 динара. Истим законом средства намењена за одржавање локалне путне мреже која је изузета из мреже државних путева I и II реда планирана су у износу једнаком производу километара локалне путне мреже на територији наше општине и јединичне цене у износу од 500.000 динара по километру за редовно и повремено одржавање што укупно за општину Неготин износи 62.825.000 динара. Та средства планирана су у одлуци као 07 извор финансирања.

Предложени износ наменских трансфера, како текућих тако и капиталних од 13.907.000 динара планиран је из буџета Републике Србије и ресорних министарстава за инвестициона улагања у инфраструктуру и за одобрене пројекте.

Средства у износу од 600.000 динара планирају се као приход од продаје нефинансијске имовине односно продаје основних средстава и остале опреме, на бази посебног плана.

Средства у обиму од 1.000.000 динара планирана су од продаје финансијске имовине односно од продаје предузећа у поступку приватизације а на основу Закона о приватизацији („Службени гласник РС“, бр. 38/2001, 18/2003, 45/2005, 123/2007, 123/2007-др. закон, 30/2010-др. закон и 93/2012).

Расходи за запослене опредељени су у износу од 280.080.000 динара. Плате и додаци запослених билансиране су за 2013. годину на бази параметара за индексацiju плата према Закону о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010 и 93/2012) и то октобарска плата за 2 % , у априлу 2013. године плате ће се повећати за 2 % и у октобру 2013. године плате ће се ускладити стопом раста потрошачких цена у претходних шест месеци. Планирани обим средстава за плате и додатке запослених износи 219.778.000 динара и доприноси на терет послодавца износе 39.497.000 динара.

Трошкови коришћења роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге и др.), планирани су до нивоа од 297.443.000 динара, што је у односу на планирана средства за ове намене за 2012. годину смањење за 3,90 %. Трошкови путовања у 2013. години износе 37.673.000 динара.

У оквиру економске класификације 44 утврђени су расходи по основу камата на кредите код домаћих банака, који су подигнути ранијих година за реализацију пројеката који се тичу инвестиционих улагања у општини и који ће оптеретити 2013. годину у износу од 7.900.000 динара. Расходи по истом основу разврстани су такође и у оквиру категорије 61 (отплата главнице за кредите чија је отплата у току) у износу од 23.600.000 динара.

Општина Неготин је 2011. године конкурисала за три пројекта чија је реализација у функцији подстицања грађевинске индустрије Републике Србије у условима економске кризе. Укупна вредност одобрених пројеката износи 115.000.000 динара. За те пројекте закључени су Уговори и финансијска средства по тим Уговорима обезбеђују се на следећи начин: 10% општина Неготин, 10% Министарство животне средине и просторног планирања и 80% вредности пројекта из кредита пословних банака које учествују у реализацији Програма ванредне подршке грађевинској индустрији у условима светске економске кризе у 2010. години, преко Фонда за развој (учешће општине и министарства је 50%:50%).

Обавезе општине Неготин по Уговорима о комисиону износе 46.000.000 динара (40% обавеза из тих Уговора) преко Фонда за развој, увећан за референтну каматну стопу НБС + 2,5% која се обрачунава применом комфорне методе. Уговори су закључени са Министарством животне средине и просторног планирања и Фондом за развој Републике Србије а у функцији подстицања грађевинске индустрије Републике Србије, и то:

Пројекат – Санација – рехабилитација општинских (локалних) путева на територији општине Неготин.

Пројекат – Наставак изградње мрежне фекалне канализације у Неготину са кушћним прикључцима.

Пројекат – Реконструкција кишног-атмосферског канала у улици 12. Септембра, Маринка Благојевића и Чучук Стане, потез од железничке станице до канала-рецепијента у надлежности ЈВП „Србијаводе“ Београд, у Неготину.

На групи конта 45 класификовани су расходи на име субвенција за пољопривреду, предузетништво и јавна предузећа која нису буџетски корисници у износу од 86.400.000 динара. Као субвенције за пољопривреду планирана су средства од 40.000.000 динара. За Буџетски фонд за заштиту животне средине опредељена су средства у износу од 23.500.000 динара, 20.000.000 динара као субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. На групи 454 опредељен је износ од 5.000.000 динара за samozапoшљавање у циљу отварања нових радњи и 400.000 динара за радовне активности приватних предузетника.

У оквиру дотација и трансфера обезбеђена су средства за финансирање основног образовања у износу од 71.477.000 динара, средњег образовања у износу од 26.064.000 динара, Центра за социјални рад у износу од 13.991.000 динара, Дома здравља у износу од 4.000.000 динара и самодоприноса МЗ Јабучевац и Самариновац у износу од 16.000.000 динара што укупно за дотације и трансфере издвојена средства у износу од 130.532.000 динара, што представља повећање од 25,41 % у односу на прошлу годину.

Утврђена права из социјалног осигурања у 2013. години у износу од 13.500.000 динара обезбеђују финансирање дечије заштите, ученичких и студентских стипендија и других накнада за децу.

Кроз остале расходе група 48- дотације, финансира се омладина и спорт и велики број удружења и организација. У оквиру ове категорије предвиђени су расходи за порезе, таксе и казне, као и накнаде штета услед елементарних непогода. За исте намене опредељена су средства у висини од 62.102.000 динара, од тога за категорију 481 планиран је износ од 50.200.000 динара.

Резерве су билансиране до нивоа од 24.000.000 динара при чему се за сталну буџетску резерву, а на бази Закона о буџетском систему, издваја износ од 5.750.000 динара, док је за текућу буџетску резерву издвојен износ од 18.250.000 динара. Стална буџетска резерва је билансирана на том нивоу из разлога што се по Закону о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010 и 93/2012), стална буџетска резерва опредељује највише до 0,5 % укупних прихода и примања док се текућа буџетска резерва по поменутом Закону опредељује највише до 2% укупних прихода и примања.

Улагања у основна средства утврђена су у износу од 224.423.000 динара, при чему се највећи износ опредељује за развој заједнице на групи конта „зграде и грађевински објекти“. Ниво тих средстава износи 150.000.000 динара. Најзначајнија инвестиција планирана за 2013. годину је из области комуналне инфраструктуре и то даља изградња канализационе мреже, водоснабдевање,

изградња и реконструкција локалних путева, тргова и улица и реконструкција објеката чији је корисник општина Неготин .

**ОДЕЉЕЊЕ ЗА БУЏЕТ, ФИНАНСИЈЕ И ЛОКАЛНУ ПОРЕСКУ
АДМИНИСТРАЦИЈУ
ШЕФ ОДЕЉЕЊА,
*Димитрије Петровић***