**О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е**

**НАЦРТА ОДЛУКЕ О ПРВОМ РЕБАЛАНСУ БУЏЕТА**

**ОПШТИНЕ ГАЏИН ХАН ЗА 2020. ГОДИНУ**

Припрема и доношење ребаланса буџета општине Гаџин Хан за 2020. годину врши се на основу Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14,68/15 – др. закон,103/2015,99/2016,113/2017,95/2018 и 31/2019), Закона о финансирању локалне самоуправе , Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007,83/2014-др.закон,101/2016-др.закон и 47/2018), Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 62/2006,47/2011,93/2012,...,83/2016,...,95/2018-др.закон),Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2020. годину и пројекција за 2021. и 2022. годину, Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем и Упутства за припрему одлуке о првом ребалансу буџета општине Гаџин Хан за 2020. годину.

Чланом 63. Закона о буџетском систему (у даљем тексту:Закон) дефинисано је да се ребалансом буџета врши усклађивање прихода и примања и расхода и издатака буџета на нижем, вишем или истом нивоу.Нацртом првог ребаланса буџета за 2020. годину извршено је усклађивање прихода и примања и расхода и издатака на приближно истом нивоу у односу на Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину („Службени лист града Ниша“, бр. 101/19) (у даљем тексту:Одлука), тачније смањена су за укупно 9.810.000 динара.Буџетска средства (извор 01) су смањена за 146.000 динара.Код средстава буџета углавном је вршена прерасподела средстава између појединих програма,појединих функција и појединих намена - економских класификација. Такође, средства из осталих извора, а посебно нераспоређеног вишка прихода из претходних година и пренета неутрошена средства за посебне намене (извор 13) укључена су по ЗР у нацрт првог ребаланса буџета за 2020. годину у укупном износу од 15.791.000 динара што је практично значило замену буџетских средстава (извор 01) у износима појединих апропријација. Карактеристично је да су средства од задуживања у земљи - кредита (извор 10) избрисана у целости у износу од 26.750.000 динара, а последично и намене, односно износи апропријација за које су у Одлуци средства кредита опредељена (камион смећар – 13.250.000 дин., асфалтна база 6 милиона и 7,5 милиона на име учешћа општине у пројекту „Наша заједничака будућност“). Такође, средства донација од међународних организација (извор 06) у износу од 30,5 милиона динара планирана у Одлуци на име учешћа општине у пројекту „Наша заједничака будућност“ избрисана су у потпуности у овом нацрту првог ребаланса буџета. Пројекат „Наша заједничака будућност“ у потпуности је замењен новим пројектом и новом финансијском конструкцијом с истим циљем – изградња базена и бугалова у Д.Душнику а који би требало реализовати у 2021. години, са могућим али неизвесним почетком у последњем кварталу текуће 2020. године. Највећа повећања средстава у овом нацрту ребаланса су код трансфера од другог нивоа власти (извор 07) и износе 33.848.000 динара и то захваљујући новом пројекту укљученом у овом ребалансу буџета „Изградња саобраћајница и комуналне инраструктуре за индустријску зону „СЕВЕР“ у Г. Хану“ где је предвиђено учешће надлежног министарства Владе Републике Србије у износу од 36 милиона динара, ау нацрту ребаланса се јавља као капитални трансфер.Овај пројекат је укључен због потребе подношења пријаве на конкурс код надлежног министарства ради обезбеђења недостајућих средстава за реализацију овог важног пројекта.

Укупни расходи и издаци су смањени за 9.810.000 динара. Код расхода и издатака постоји и повећање и смањење код појединих категорија.Највећа повећања су на категорији 41 – Расходи за запослене и 42 – Коришђћење услуга и роба.Расходи за запослене повећани су за 7,184.000 динара, а расходи за коришћење услуга и роба повећани су за око 11.441.000 динара што је и највеће повећање расхода у овом ребалансу.Субвенције на економској класификацији 45 су смањене за око 28.747.000 динара што је и највећа промена расхода по категоријама у овом ребалансу.Донације и трансфери на категорији 46 су на приближно истом нивоу, тачније повећани су за само 1.460.000 динара. Остали расходи на категорији 48 смањени су за 2.299.000 динара. Капитални издаци на класи 5 повећани су за 11.987.000 динара.

У овом нацрту првог ребаланса буџета за 2020. годину нису укалкулисани очекивани расходи за накнаде за неискоришћени годишњи одмор и тромесечне накнаде лицима на функцији код директних корисника буџета којима је након спроведених локалних избора истекао мандат јер информације, односно правни основи нису досттављени од стране надлежних локалних органа служби за буџет и финансије или пак правне процедуре су у току.Имајући у виду да је извесно да ће у неком обиму ова врста расхода постојати биће укључени у нацрт ребаланса у току трајања јавне расправе или непосредно након одржане јавне расправе.

***Планирање масе средстава за плате у буџету за 2020. годину***

Упутством Министарства финансија за 2020. годину прописано је да: „Локална власт у 2020. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2019. години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са чланом 40. Закона о буџету Републике Србије за 2019. годину („Службени гласник РС“, бр. 95/2018).Овим министарство средства за плате задржава на нивоу средстава планираних Законом о буџету Републике Србије за 2019. годину , а евентуалне корекције износа планираних средстава за плате извршиће се у току буџетске процедуре на основу ревидиране Фискалне стратегје, измена и допуна Закона о буџетском систему и процене потребних средстава за расходе за запослене за 2020. годину.

Маса зарада корисника буџета општине је планирана за максималан број запослених одређен Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у општини Гаџин Хан за 2017. годину број 06-110-185/19-II од 28. јуна 2019. године (54 запослена укључујући јавног правобраниоца а без запослених у јавном предузећу којих је 31). Маса средстава за плате у 2019. години је износила 53.717.000 динара , што представља максимално дозвољен износ за 2019. годину.

Маса средстава за плате је најпре коригована у нацрту Одлуке о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину, а коригована је и у овом нацрту првог ребаланса буџета за 2020. годину:

А.Планирана маса за плате у Одлуци о буџету за 2020. годину износи 56.069.000 динара што је за 2.352.000 динара више од дозвољеног лимита за плате у 2019. години, а који је требало задржати, према достављеном Упутству Министарства финансија и у нацрту за 2020. годину, како је напред већ образложено.Повећање масе средстава за плате је последица,како је напред речено,већег броја изабраних и постављених лица у текућој 2019. години,а за које у 2019. години није обрачуната плата за 12 месеци јер су запошљени током године, а то су: заменик председника општине,заменик председника скупштине,општински правобранилац и два општинска већника запошљена током 2019. године.У 2019. години за ова именована и постављена лица нису планиране плате за 12 месеци, већ само за масу средстава од момента запошљавања до 31.децембра 2019. године и ова маса средстава за плате уклопљена је у максимално дозвољену масу средстава за плате у 2019. години.Међутим, за 2020. годину за ова лица планирана је маса средстава за плате за свих 12 месеци и отуд потиче пробијање максимално дозвољеног износа за плате за износ од 2.352.000 динара.

Б.У Одлуци о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину у масу средстава за плате за 2020. годину није укалкулисан износ повећања плата изабраних, постављених и запослених код директних и индиректник корисника средстава општине Гаџин Хан по закључку Владе Србије за 2020. годину из октобра месеца 2019. године тако да смо повећање масе средстава за плате за 2020. годину обрачунали и укалкулисали у овом нацрту првог ребаланса буџета за 2020. годину.

У овом ребалансу извршен је обрачун масе средстава за плате по основици из Закључка Владе Републике Србије из октобра месеца 2019. године код свих директних и индиректних корисника буџета за постојећи број запослених.Из овог разлога маса средстава за плате је по овом основу увећана укупно за 2.969.000 динара и износи 59.038.000 динара (економска класификација 411 и 412).

***Планирање броја запослених у 2020. години***

Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“,бр.68/2015) регулисано је, да се за сваку календарску годину,актом Владе утвђује максималан број запоселних на неодређено време у систему аутономне покрајине и локалне самоуправе.Овај акт за 2018.годину,за 2019. и 2020. годину није промењен те нема промена податка о максималном дозвољеном броју за општину Гаџин Хан.Док је чланом 6. истог Закона дефинисано да je скупштина јединице локалне самоуправе, својим актом утврђује максималан број запослених за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе (органи, јавне службе, јавна предузећа и друге организације које имају обавезу пријављивања података о запосленима у регистар запослених које води министарсво надлежно за послове финансија).Скупштина општине Гаџин Хан је донела првобитну Одлуку о максималном броју запослених на неодређено време у општини Гаџин Хан број 06-154/2017- II од 04. августа 2017. године. По овој одлуци максималан број запослених у органима и организационим облицима општине Гаџин Хан заједно са јавним предузећем је сведен на укупно 85 лица колико је и законска обавеза општине за 2017. годину.У 2018. години донета је Одлука о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у општини Гаџин Хан за 2017. годину број II-06-110-38/18 где је извршена промена по појединим корисницима укупног броја од 85 запослених.У 2019. години донете су у два наврата нове Одлуке о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у општини Гаџин Хан за 2017. годину број 06-10-24/19-II и број 06-110-185/19-II од 28. јуна 2019. године где је извршена промена по појединим корисницима укупног броја од 85 запослених на неодређено време.

Укупан број запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о делу,уговору о привременим и повременим пословима и лица ангажованих по другим основама не може бити већи од 10% броја запослених на неодређено време код орагнизтационог облика (члан 10. став 1.).Организациони облик који има мање од 100 запослених може да има највише до 10 запослених или ангажованих лица.Кад је у питању број запослених у овом нацрту вођено је рачуна о претходно изнетим лимитима и испоштовани су код свих корисника буџетских средстава којима су додељене апропријације за плате у овом нацрту.Максималан дозвољени број запослених у овом тренутку и рапоред броја запослених по организацијма и органима општине Гаџин Хан дали смо у члану 6. нормативног дела (III део –Извршавање буџета) нацрта одлуке.

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО КОРИСНИЦИМА**

***РАЗДЕО 1 – Скупштина општине***

***ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ***

На разделу 1, планирана средства за редован рад и функционисање скупштине општине и за одржавање локалних избора 2020. године општине смањена су укупно за 570.000 динара.Притом,средства за редовно функционисање скупштине су повећана у укупном износу од 530.000 динара, док је вишак планираних средстава за одржавање локалних избора коригован наниже за 1.100.000 динара.

***ПА:2101-0001- Функционисање скупштине***

***Функција 110 –Извршни и законодавни органи , ...***

Планирана маса зарада и доприноси на терет послодавца за председника скупштине, заменика председника скупштине и секретара скупштине за 12 месеци на контима групе 411 и 412 увећана је укупно за 273.000 динара.Увећање се односи на увећање основице за плате по Закључку Владе Републике Србије од 24. октобра 2019. године које није укалкулисано у Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину.На економској класификацији 41400 опредељена су средства овим ребалансом од 200.000 динара намењена исплати солидарне помоћи запосленима (3 запослена). Ова апропријација је опредељена на основу члана 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/2019) од 31. маја 2019. године. На економској класификацији 416000 опредељена су средства на име исплате јубиларне награде (за 20 година рада) председнику скупштине,јер је ова обавеза остала неисплаћена у 2019. години. Трошкови путовања су смањени за 65.000 динара због ниског извршења у првој половини године. Средства за редован рад скупштине,њених радних тела и комисија на конту 423500 увећана су за 87.000 динара.Средства за материјал за образовање на конту 426300 су смањена за 50.000 динара која се односе на „Службени гласник РС“ јер је годишња претплата плаћена са раздела Општинске управе.

**ПА: 2101-0003 - Подршка раду извршних органа власти и скупштине**

**Функција 110 – Законодавни и извршни органи ...**

Опредељена средства за одржавање редовних локалних избора у 2020. години у укупном износу од 3.750.000 динара су након одржаних избора у јуну месецу текуће године и плаћених рачуна и обавеза према изборној комисији и ангажованим лицима на администрирању избора коригована за вишак планираних средстава и смањена укупно за 1.110.000 динара, тако да је апропријација сведена на износ утрошених средстава од 2.650.000 динара.

***РАЗДЕО 2 – Председник општине***

***ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ***

***ПА:2101-0002 - Функционисање извршних органа***

***Функција 110 – Извршни и законодавни органи , ...***

На разделу 2 планирани средства за плате и доприносе на терет послодавца за 12 месеци за председника и заменика председника општине у износу од 3.075.000 динара (конта 411 и 412) увећани су за 381.000 динара. Увећање се односи на увећање основице за плате по Закључку Владе Србије од 24. октобра 2019. године које није укалкулисано у Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину.На економској класификацији 4140 опредељена су средства овим ребалансом у износу од 135.000 динара намењена исплати солидарне помоћи запосленима (2 запослена). Ова апропријација је опредељена на основу члана 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/2019) од 31. маја 2019. године.Услуге по уговору (423) су повећане за укупно 105.000 динара и то тако што су планирана средства за услуге информисања јавности (4234) повећана за 230.000 динара док су средства за репрезентацију и поклоне у износу од 520.000 динара смањена за 128.000 динара. На конту 465000 на којој је планирана уплата у буџет Републике Србије умањења од 10% од укупне бруто зараде за плату у месецу децембру 2019.године која је исплаћена у јануару месецу 2020. године сведена је на извршен износ. Укупна апропријација за председника општине након приказаног повећања од 620.000 динара износи 6.520.000 динара.

***РАЗДЕО 3 – Општинско веће***

***ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ***

***ПА:2101-0002- Функционисање извршних органа***

***Функција 110 –Извршни и законодавни органи , ...***

На разделу 3 планирана маса средстава за плате и доприносе на терет послодавца за пет постављена лица општинског већа за 12 месеци у износу од 4.534.000 динара повећана је укупно за износ од 326.000 динара, тако да маса средстава за плате у 2020. години износи 4.860.000 (конта 411+412). Увећање се односи на увећање основице за плате по Закључку Владе Србије од 24. октобра 2019. године које није укалкулисано у Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину.На економској класификацији 41400 опредељена су средства овим ребалансом од 335.000 динара намењена исплати солидарне помоћи запосленима (5 запослена). Ова апропријација је опредељена на основу члана 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/2019) од 31. маја 2019. године. Накнадa за рад два већника планиран на конту 423 (Услуге по уговору) у износу од 950.000 динара за 12 месеци и 100.000 динара за накнаде члановима комисија и остале стручне услуге увећана је за 70.000 динара на основу извршења у првој половини ове године. На конту 465000 на којој је планирана уплата у буџет Републике Србије умањења од 10% од укупне бруто зараде за плату у месецу децембру 2019.године која је исплаћена у јануару месецу 2020. године сведена је на извршен износ. Укупна апропријација за председника општине након приказаног повећања од 715.000 динара износи 6.885.000 динара.

***РАЗДЕО 4 – Општински правобранилац***

***ПРОГРАМ 15- ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ***

***ПА:0602-0004 - Општинско правобранилаштво***

***Функција 330 - Судови***

На разделу 4 планирана средства за плату и доприносе на терет послодавца за 12 месеци за општинског правобраниоца на економским класификацијама 411 и 412 у износу од 1.446.000 динара, увећана су за износ од 112.000 динара. Увећање се односи на увећање основице за плате по Закључку Владе Србије од 24. октобра 2019. године које није укалкулисано у Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2020. годину.На економској класификацији 414 опредељена су средства овим ребалансом у износу од 67.000 динара намењена исплати солидарне помоћи запосленима (1 запослен). Ова апропријација је опредељена на основу члана 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/2019) од 31. маја 2019. године. Планирани средства за превоз на конту 413 и 415 су коригована и то средства за месечну картицу за превоз су практично смањена за целокупан износ (-88.000 динара), док су средства за превоз који се исплаћује у готовини коригована навише за 37.000 динара. Трошкови службених путовања у земљи (конто 422) планирани у износу од 40.000 динара, смањени су за 20.000 динара јер није било извршења у првој половини године.Услуге за домаћинство и угоститељство (4236) које су биле планиране у износу од 20.000 динара су избрисане јер није потписан уговор за набавку ових услуга.Материјал за образовање и усавршавање запослених (4263) је такође избрисан (-50.000 динара) јер није спроведена набавка стручне литературе.

***РАЗДЕО 5 – ОПШТИНСКА УПРАВА***

***ПРОГРАМ 11 – СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА***

***ПА-Дечја заштита***

***Функција 040-Породица и деца***

На конту 472 планирана средства за реализацију права на финансијску помоћ и право бесплатног смештаја у предшколској установи у износу од 1.600.000 динара смањена су за 400.000 динара, на основу ниског извршења током прве половине године.У првој половини године укупно је поднето 9 захтева за исплатом финансијскe помоћи породици за децу рођену у текућој 2020. годину.

***ПА: 0901-0007- Подршка рађању и родитељству***

***Функција 040-Породица и деца***

За 2020. годину опредељена средства у износу од 400.000 динара за потребе вантелесне оплодње жена као подршка породицама које имају ову врсту проблема у проширењу породице су избрисана у овом ребалансу. За седам месеци текуће године није било захтева јер је пружање ове врсте услуге у специјализованим здравственим установама обустављена због КОВИД-а 19.

***ПА 0901-0001 - Социјалне помоћи***

***Функција 070 – Социјалне помоћи***

Под овом функцијом у првом ребалансу буџета за 2020. одину планирани су расходи за Центар за социјални рад Гаџин Хан на конту 463100 – Текући трансфери осталим нивоима власти у износу од 12.618.000 динара.р Кориговани су расходи за плате и доприносе на терет послодавца за три запослена на терет буџета општине у износу од 99.000 динара на име повећања основице која није урачуната приликом израде одлуке о буџету за 2020. годину.Планирани расходи за превоз на посао и са посла троје запослених који се финанасирају из буџета општине (конто 415) су повећани за 174.000 динара и износе 264.000 динара, трошкови путовања (конто 422) смањени су за 70.000 динара , средства за услуге по уговору (конто 423 ) повећна су за +160.000 динара на име накнаде за једно ангажовано лице по уговору привременим и повременим пословима.На економској класификацији 472 првобитно планирана средства у износу од 7.400.000 динара повећана су за 300.000 динара и то на име расхода који се односи на накнаде из буџета за деџу и породицу (прихватилиште) тако да средства за ову намену износе 700.000 динара, док су средства за субвенционисање превоза ученика (4.000.000 динара) и једнократне помоћи социјално угроженом становништву (3.000.000 динара) остала на истом нивоу.

***ПА-Црвени крст***

***Функција 090-Социјална заштита некласификована на другом месту***

Укупно опредељен износ од 6.009.000 динара у овом нацрту је смањен за 239.000 динара.Смањење је извршено код расхода за стручне услуге (конто 423), тако што је првобитно опредељен износ за једно ангажовано лице по уговору за 12 месеци смањен за обрачунате 4 месечне накнаде.

***ПРОГРАМ 15 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ***

***ПА:0602-0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина***

***Функција 130 – Опште услуге***

На функцији 130 –Опште услуге, планирани су бројни расходи за нормално функционисање и бројне надлежности служби општинске управе. Маса средстава за плате за запослене у Општинској управи планирана на нивоу од 24.292.000 динара увећана су за износ од 1.208.000 динара на име обрачунате увећане основице (око 5%) на основу Закључка Владе РС из октобра месеца 2019. године.У 2019. години, по налогу државне ревизије нацрт одлуке о буџету за 2020. годину израђен је по буџетском календару до 15. октобра, пре доставе Закључка Владе РС о увећању основица за плате, тако да маса средстава за плате по овом основу није повећана. Расходи за плате планирани су за једно постављено лице (начелника) Општинске управе и 26 запослених на неодређено време, три запослена у кабинету председника и средства за плату помоћника председника општине.Одлуком о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у општини Гаџин Хан за 2019. годину (број: 06-110-185/19-II) одређено је 30 запослених колико и у првобитној Одлуци за 2017. годину (број II-06-110-38/18).Средства за три запослена у кабинету председника и средства за плату помоћника председника општине су такође садржана у маси средстава за запослене Општинске управе.

Трошкови превоза запослених планирани на конту 413 у износу од 830.000 динара смањени су за 770.000 динара , а на конту 415 средства планирана у износу од 840.000 динара увећана су за 661.000 динара и износе 1.750.000 динара.Практично су средства са конта 413 (картица за превоз) пребачена на конто 415 (готовина за превоз) јер због квара аутобуса Ј.П. Дирекција више није у могућности да пружа ову врсу услуге због квара аутобуса, те су запослени углавном користе сопствени превоз и сами набављају месечну карту за локални превоз.

На економској класификацији 414 планирана социјална давања запосленима у износу од 350.000 динара увећана су за износ од 1.980.000 динара.Средства за отпремнине за технолошке вишкове планирана на синтетичком конту 414300 за једно запослено лице у Општинској управи у износу од 220.000 динара су избрисана јер је ова кадровска промена урађена децембра месеца 2019. године и уместо њих су планирана средства за социјалне помоћи у износу од 150.000 динара, што значи да су укупна срества на конту 414300 смањена за 70.000 динара.На економској класификацији 414400 опредељена средства овим ребалансом повећана су за укупно 2.050.000 динара и укупно износе 2.180.000 динара.Ова средства намењена су исплати солидарне помоћи запосленима у износу од 2 милиона динара за 30 запослених лица, а 180.000 динара опредељена су помоћи у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице.Ова апропријација је опредељена на основу члана 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/2019) од 31. маја 2019. године.

Стални трошкови (421) планирани у износу од 5.700.000 динара и у међувремену увећан употребом текуће буџетске резерве за 404.000 динара у овом ребалансу су повећани за 2.211.000 динара и укупно износе 8.315.000 динара.Највеће повећање се односи на енергетске услуге, тачније на расходе за електричну енергију које су првобитно планиране на нивоу од 2.600.000 динара и увећане су за 1.150.000 динара на име покрића утрошка електричне енергије на антенском стубу на Селичевици, тако да структура расхода сада изгледа овако:за електричну енергију 2.900.000 динара, за 48-50 тона угља 800.000 динара и за набавку дрва 50.000 динара. Комуналне услуге планиране у износу од 300.000 динара увећане су за 50.000 динара на основу извршења у првој половини године.Услуге комуникација планиране на нивоу од 1.550.000 динара повећане су за само 10.000 динара за интернет, тако да структура расхода сада гласи: фиксни телефон 220.000 дин., 100.000 динара за услуге интернета,услуге мобилне телефоније 340.000 динара и највећи део је за услуге поште од 900.000 динара , а које се највећим делом односе на услуге поште и то на уручење пореских решења локалне пореске администрације обвезницима (око 580.000 динара). Опредељена средства за трошкове осигурања у укупном износу од 494.000 динара у међувремену су увећана употребом текуће буџетске резерве у износу од 114.000 динара тако да укупно опредељен износ гласи на 608.000 динара, а структура по врстама осигурања сада изгледа овако: осигурање зграда (132.000), осигурање опреме (128.000),здравствено осигурање запослених и осигурање запослених у случају несреће на раду (140.000), осигурање од одговорности према трећим лицима (108.000) и осигурање возила „каско“ (110.000).Остали трошкови на економској класификацији 4219 планирани су у износу од 10.000 динара.

Расходи за службена путовања у земљи и иностранство (422) смањена су за 30.000 динара и износе 80.000 динара.

Код расхода на економској класификацији 423–Услуге по уговору опредељена средства у износу од 15.380.000 динара у међувремену су повећана за 414.000 динара употребом текуће буџетске резерве, а овим ребалансом су повећана за 2.046.000 динара.На економској класификацији 423500–Стручне услуге повећање је за 840.000 динара, тако да укупна апропријација износи 10.240.000 динара.Планиране су накнаде за укупно 10 лица за 12 месеци у износу од 6.870.000 динара на конту 423500 – Стручне услуге.За услуге стерилизације и збрињавања паса луталица опредељен је износ од 100.000 динара (смањење за 400.000 динара), а за услуге стручног надзора по уговору са јавним предузећем првобитно планиран износ од 520.000 динара сведен је на 432.000 динара колико је утврђено уговором за текућу годину.Накнада за управника станова у јавној својини општине опредељена је у износу од 100.000 динара.За текуће услуге РРА и отплату дуга у ратама по Уговору бр. 4-577/19-I од 26. августа 2019. године опредељен је укупан износ од 690.000 динара. За издавање употребних дозвола за новоизграђене инфраструктурне и друге објекте опредељен је износ од 700.000 динара (технички преглед).На име бесплатне правне помоћи грађанима за покриће трошкова адвокатских услуга првобитно опредељена средства у износу од 1.000.000 динара смањена су за 800.000 динара , а на основу извршења у првој половини године, тако да сада гласе на 200.000 динара.Чланом 60. и 61. Закона о бесплатној правној помоћи („Службени гласник РС“,бр.87/2018) дефинисана је обавеза јединице локалне самоуправе рок за организовање и образовање службе бесплатне правне подршке и службе правне помоћи. Овај закон примењује се од 01. октобра 2019. године.Финансирање бесплатне правне помоћи и бесплатне правне подршке из средстава буџета јединице локалне самоуправе дефинисано је чланом 39. Закона о бесплатној правној помоћи.Када бесплатну правну помоћ пружају адвокати или јавни бележници ЈЛС сноси 50% накнаде, док 50% накнаде сноси Република Србија.Такође, за потребе ревизије финансијских извештаја (ЗР 2019. године) издвојенео је 300.000 динара, за услуге за остале стручне услуге око 550.000 динара (пројектовање инфраструктуре индустријске зоне „СЕВЕР“ око 450.000 динара и 100.000 динара за израду геотехничког елабората зграде општине).Средства за одржавање софтверан на економској класификацији 4232 - Компјутерске услуге планирана у износу од 1.000.000, и то:одржавање софтвера ИМП-а за ЛПА у износу од 720.000 динара и набавке и одржавање софтвера ЗУП-а 280.000 динара нису мењана у овом нацрту.Средства за услуге информисања односно објављивање тендера и информативних огласа (200.000), услуге образовања и усаврашавања запослених (40.000) и угоститељске услуге у износу од 40.000 динара, такође нису коригована у овом нацрту.Остале опште услуге планиране у обиму од 4.900.000 динара за покриће трошкова услуга обезбеђења на антенском стубу на Селичевици увећана су за додатних 1.200.000 динара на име недостајућих средстава за обавезе пренете из 2019. године за ову услугу (1.694.000 динара), тако да укупна апропријација износи 6.100.000 динара.У укупној апропријацији на овој економској класификацији поред услуга обезбеђења од 3.900.000 динара укалкулисани су и расходи за геофизичка испитивања терена у износу од 200.000 динара и за остале разне услуге мање вредности око 300.000 динара.

Планирана средства за специјализоване услуге на конту 424 предељена у износу од 2.600.000 динара увећана су пре првог ребаланса употребом текуће буџетске резерве у износу од 500.000 динара (конто 4246 ), док су на овом ребалансу смањена за износ од 100.000 динара (конто 4249), тако да укупна апропријација износи 3 милиона динара..На конту 424600 за геодетске услуге опредељено је 800.000 динара. На конту 424900 – Остале специјализоване услуге планиран је износ од 2.200.000 динара: средства у износу од 1.800.000 динара предвиђена су за планска документа општине, и то: за просторни план општине 1.200.000 динара и 600.000 динара за ПГР.Од овог износа 600.000 динара финансира се из средстава буџета републике пренета из поретходне године (извор 13). На конту 424900 – Остале специјализоване услуге планиран је и износ од 200.000 динара за прибављање решења министра надлежног за послове здравља о одређивању зона санитарне заштите по налогу санитарног инспектора,50.000 динара за рад интерресорне комисије и комисије за разврставање деце као и износ од 150.000 динара за разне друге специјализоване услуге.

На конту 425 планирана средства за текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 500.000 динара пре овог ребаланса увећана су употребом текуће буџетске резерве за износ од 274.000 динара, а овим ребалансом срдства за ове намене су увећана за додатних 326.000 динара. Код опреме планирана средства у износу од 600.000 динара, (највећи део се односи на службена возила) нису увећавана овим ребалансом.

На конту 426 планирана средства за материјал пре ребаланса увећана су употребом текуће буџетске резерве за укупно 215.000 динара, док овим ребалансом средства за ове намене додатно су увећана за 305.000 динара (по 100.000 динара за материјал за саобраћај,материјал за одржавање хигијене и 105.0000 динара за материјал за посебне намене.Структура средтава за материјал, након промена, изгледа сада овако:канцеларијски материјал планиран је у износу од 740.000 динара,стручна литература за образовање и усавршвање запослених у износу од 300.000 динара, гориво у износу од 392.000 динара,материјал за одржавање хигијене и угоститељство 250.000 динара и материјал за посебне намене у износу од 161.000 динара,све укупно у износу од 1.970.000 динара.

Камате у виду казне за кашњење планиране су у износу од 25.000 динара на конту 444.

На конту 464 – Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање планирана су средства за активне мере запошљавања (програми НСЗ) у износу од 3 милиона динара.

На конту 465 планиран је износ од 80.000 динара за умањење децембарске плате која се исплаћује у јануару месецу наредне године. Умањења зарада се иначе укида у потпуности од 01. јануара 2020. године, тако да овај расход од 10% од бруто плате обрачунате по основици из новембра 2014. године и уплаћиваних на прописан уплатни рачун јавних прихода буџета Републике Србије више нећемо имати.

На конту 444-Пратећи трошкови задуживања опредељено је додатних 20.000 динара, тако да ова апропријација износи 45.000 динара предвиђена за покриће новчаних казни и пенала за кашњење.

На 481 планирана средства за дотације невладиним организацијама осим спортских (удружења грађана,верске заједнице,КУД и др.) која се додељују по конкурсу у износу од 3.000.000 динара нису мењана. На групи 48 планирана средства за регистрацију возила и порез на пренос апсолутнх права (конто 482) у износу од 260.000 динара увећана су за 140.000 динара на име покрића могућих обавеза за порез на пренос апсолутних права приликом набавке земљишта за индустријску зону у Гаџином Хану и друге потребе.Новчане казне и пенали по решењу судова (конто 483) у износу од 400.000 динара смањена су за 200.000 динара на основу извршења у првој половини године , а такође, на исти начин, накнаде штете за штету нанету од стране државних органа (конто 485)првобитно планиране у износу од 500.000 динара смањене су за износ од 200.000 динара.За накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода (конто 484) са износом од 1.000 динара нису опредељивани конкретни износи јер се средства сталне резерве односе управо на ове околности и ангажују се према потреби, односно насталој ситуацији.

**На класи 5**, класи капиталних издатака на економској класификацији 511000 – Зграде и грађевински објекти првобитно планиран укупан износ од 1.900.000 динара смањен је за укупно 1.400.000 динара, и то: избрисан је износ од 900.000 динара за набавку пословног простора на територији општине Гаџин Хан, док су средства издвојена на име пројектне документације за разне мање пројекте (конто 5114) смањена за 500.000 динара.Административна опрема на економској класификацији 512200 планирана у укупном износу од 800.000 динара повећана је за 400.000 динара (за канцеларијски намештај, рачунарска и електронска опрема и др.).

На економској класификацији 515000–Нематеријална имовина првобитно је само отворена апропријација у износу од 1.000 динара уколико се укаже потреба за набавком конкретног софтвера,тако да на овој позиицији није било промена.

На економској класификацији 541000–Земљиште апропријација од 2,5 милиона динара, незнатно увећана пре ребаланса употребом текуће буџетске резерве за износ од 58.000 динара, у овом ребалансу додатно је увећана за 1.442.000 динара ,јер су првобитно планирана средства углавном утрошена за куповину земљишта за индустриску зону „Север“ у Гаџином Хану, тако да укупно опредељена средства за набавку земљишта у овом ребалансу износе 4 милиона динара.

**ПА: 0602-0009 –Текућа буџетска резерва**

**Функција 130 – Опште услуге**

На конту 499 опредељена средства за текућу буџетску резерву увећана су за износ од 763.000 динара.

**ПА: 0602-0010 – Стална буџетска резерва**

**Функција 130 – Опште услуге**

На конту 499 опредељена средства за сталну буџетску резерву увећана су за износ од 1.500.000 динара.

**На конту 511 на функцији 130 планирана су и опредељена средстава за два пројекта:**

**Пројекат: 0602-01:** **"Доградња и реконструкција зграде општине Гаџин Хан"**

***Функција 130 – Опште услуге***

На конту 511 - Зграде и грађевински објекти планирана средства за пројекат: "Доградња и реконструкција зграде општине Гаџин Хан" у укупном износу од 47.467.000 динара нису промењена.Пројекат се финансира из средстава Општине Гаџин Хан (извор 01) у износу од 7.500.000 динара и из средстава Министарства за државну управу и локалну самоуправу (извор 07) у износу од 39.967.000 динара.

**Пројекат 0602-02: „Санација и реконструкција Куће Драгутина Матића у Калетинцу“**

***Функција 130 – Опште услуге***

За овај пројекат опредељена су додатна недостајућа средства у износу од 1.417.000 динара, тако да вредност пројекта износи 5.450.000 динара.

**Пројекат: 0602-15 „Изградња фонтане на тргу Драгутина Матића“**

**(ОПШ.Г.ХАН-МИН. ЗА ДРЖ. УПРАВУ И ЛОК.САМОУПРАВУ)**

**Функција 130 – Опште услуге**

За овај пројекат опредељена су средства у износу од 2,5 милиона динара, што је укупна вредност овог пројекта.

Укупан апропријација за функцију 130 износи 136.621.000 динара: средства буџета (извор 01) износе 95.821.000 динара, трансферна средства од другог нивоа власти износе 40.800.000 динара и из пренетих неутрошених наменских средстава из претходних година (извор 13) износ од 833.000 динара.

***ПРОГРАМ - 5 РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ***

***ПА: 0101-0001 – Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници***

***Функција 421- Пољопривреда...;***

На економској класификацији 423 планирана средства за превоз пољопривредника општине Гаџин Хан на сајам пољопривреде у Новом Саду износе 175.000 динара (ТБР.75.000), док у овом ребалансу средства за ове намене нису коригована.

Подстицаји за пољопривредна газдинства предвиђени на конту 451000 у виду субвенција увећани су за укупно 47.0000 динара, а веће преструктуирање средстава извршено је у оквиру синтетичких конта (текућих и капиталних субвенција) и извора финансирања, и то:

* Текуће субвенције: вештачко осемењивање крава милион динара и субвенционисање камата на кредите дате регистрованим комерцијалним пољопривредним газдинствима у износу од 1.100.000 динара нису промењене (конто 4511);
* Текуће субвенције у износу од 1.500.000 динара за помоћ задругама смањене су за 500.000 динара из буџетских средстава општине (извор 01);
* Капиталне субвенције на име подстицаја за инвестиције у пољопривредна газдинства у изосу од 4 милиона динара увећана су за 547.000 динара (4512- Капиталне субвенције).Повећање је намењено набавци контејнера за премештање пчела и набавку матица.Код капиталних инвестиција промењен је и извор финансирања капиталних субвенција за износ од 559.000 динара,тако што је додат извор 12 – Примања од отплате кредита и набавке финансијске имовине у износу од 47.000 динара и извор 13 – Нераспоређени вишак прихода из претходних година по ЗР 2019. године у износу од 512.000 динара, а смањен је исти износ из буџетских средстава (извор 01).

Чланом 12. Закона о задругама („Службени гласник РС“,бр.112/2015) речено је да задруга ужива посебну заштиту Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе у обављању њене претежне делатности.У ставу 2. члана 12. конкретизована је подршка из става 1. и између осталог нормирано је да се подршка огледа у могућности оснивања посебних фондова (фондација) за развој задруга од стране јединице локалне самоуправе и аутономне покрајине и у обезбеђењу средстава у буџету јединице локалне самоуправе, аутономне покрајине и републике.

***ПРОГРАМ-7 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА***

***ПА: 0701-0002 Одржавање саобраћајне инфраструктуре***

***Функција 360 – Јавни ред и безбедност***

За потребе безбедности саобраћаја користе се наменска средства убрана од прекршајних казни за прекршаје учињене у саобраћају која су у одлуци о буџету планирана у износу од 2.500.000 динара за наредну 2020.годину. У овом ребалансу опредељена су додатна средства за ове намене у износу од 788.000 динара из пренетих неутрошених средстава из ранијих година , а по ЗР 2019.године. Извршена је и извесна прерасподела средстава између постојећих позиција.Укупна апропријација на функцији 360 износи 3.288.000 динара и то 1.000.000 динара из редовних текућих прихода (извора 01) и 2.288.000 динара из пренетих наменских неутрошених средстава (извора 13).

Ова средства су планирана за следеће намене: За услуге по уговору на економској класификацији 423 укупно 152.000 динара, и то: 20.000 динара на име котизациције за стручне семинаре (4233), 40.000 динара за штампу флајера (конто 4234), накнада за рад чланова савета планиране су у износу од 20.000 динара (4161 -8.000 и 4235- 12.000 динара), 40.000 динара на име угоститељских услуга – семинари (конто 4236) и 40.000 динара за смештај на семинарима на осталим оптштим услугама (конто 4239). За саобраћајну инфраструктуру (набавку огледала, хоризонталну и вертикалну сигнализацију (саобраћајни знаци) износ од 250.000 динара на конту 4249.Опредељена су средства за идентификацију и поправку ударних рупа на локалним путевима као текуће одржавање објеката на конту 425100 у износу од 1.280.000 динара.Накнада за рад чланова савета планиране су у износу од 20.000 динара (4161 -8.000 и 4235- 12.000 динара). За материјал (конто 426) издвојено је укупно 110.000 динара, од тога 50.000 динара опредељено је за материјал за образовање и едукацију (конто 4266) и износ од 60.000 динара за штампу мајица (конто 4269). За набавку аута за полицијску станицу Гаџин Хан опредељено је 1.250.000 динара (конто 5121).За видео надзор опредељено је 238.000 динара (конто5122).

***ПРОГРАМ-7 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА***

***Функција 451 – Друмски саобраћај***

**Одржовање путева - јавно предузеће**

Програм одржавања локалних путева обухвата летње и зимско одржавање локланих путева и текуће поправке и одржавање улица , сеоских путева и планирано је на конту 425000:

За **летње одржавање локалних путева** првобитно издвојена средства од 15 милиона динара смањена су за износ од 2,5 милиона динара, тако да ова апропријација износи 12,5 милиона.

За **зимско одржавање путева** одлуком опредељена сума од 5.800.000 динара смањена је у овом ребалансу за износ од 1,5 милиона динара, тако да ова апропријација сада гласи на 4,3 милиона динатра.

За **текуће поправке и одржавање улица у насељима, сеоских путева,спортских терена и зелених површина** опредељен износ од 15,5 милиона динара је повећан за износ од 4 милиона, тако да сада апропријација за ове намене гласи на 19,5 милиона динара.

Укупна вредност свих планираних радова је остала иста и износи 36.300.000 динара.

Планирана капитална субвенција у сврху набавка мобилне асфалтне базе,основног средства намењена ЈП Дирекцији за изградњу и комуналну делатност општине Гаџин Хан у износу од 6 милиона динара чија је набавка планирана из кредита избрисна је јер су извршне власти одустале од набавке из овог извора финансирања.

За 2020. годину из средстава буџета општине нису планирана велика средства за посебне пројекте у области путева, већ су обезбеђене позиције за евентуално два пројекта, и то:

* **Пројекат 0701-03:"Атарски и некатегорисани путеви и рехабилитација улица " првобитно у одлуци о буџету за 2020. годину** нису планирани у конкретном већем износу, већ су само отворене позиције. У овом ребалансу опредељена су средства у укупном износу од 6.450.000 динара на име текућих поправки и одржавања улица у селима: Личје и Топоница.
* **Пројекат 0701-04:"Пешачки мост у Гаџином Хану" (Л-35м)** планиран је за 2021. годину у укупном износу од 6.315.000 динара. Планирана капитална субвенција ЕПС-у за регулисање одговарајућег објекта у износу од 1.600.000 динара, такође је брисана за 2020. годину због проблема, кратког рока до краја текуће буџетске године и велике неизвесности у реализацији ове субвенције. Капитална субвенција је такође пребачена у 2021. годину , а укупна вредност пројекта износи 8.030.000 динара.

**Програм 3 - ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ (1501);**

**Пројекат: 1501 - 05 „Никад није касно за почетак“**

**Функција 481 – Истраживање и развој – Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

Укупна апропријације за овај пројекат за 2020. годину у износу од 13.990.000 динара је остала иста.Износ од 1.750.000 динара првобитно опредељен на име учешћа општине и планиран на економској класификацији угоститељске услуге (4236) преусмерен је на стручне услуге (конто 4235). Средства из осталих извора у износу од 12.240.000 динара која су првобитно планирана на извору 07 – Трансфери од другог нивоа власти коригована су тако што је за износ од 3.043.000 динара пренет из 2019. године умањен извор 07, а исти износ је унет на извору 13 – Нераспоређени вишак из претходних година.

***ПРОГРАМ 6- ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ***

***ПА 0401-0005 – УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ***

***Функција 510 – Управљање комуналним отпадом***

На овој функцији планирани расходи за одвоз отпада у износу од 15 милиона динара увећани су за износ од 5 милиона динара, и то из буџетских средстава општине (извор 13) за износ од 1.471.000 динара и из нераспоређеног вишка прихода из претходне године (извор 13) за износ од 3.529.000 динара. Капитална субвенција у износу од 13.250.000 динара на име набавке камиона за одвожење смећа (смећар) чија је набавка планирана из кредита,односно примања од домаћих задуживања (извор 10) је избрисана и у овом нацрту због опредељења извршне власти да се буџет општине не оптерећује кредитним задужењем.. Код ове програмске активности планиран је и износ од 505.000 динара из прихода буџета општине (извор 01) на економској класификацији 621 (Набавка домаће финансијске имовине) на име уплате удела оснивачког капитала Општине Гаџин Хан у Регионално привредно друштво за комуналну делатност „Нишки регион“ ДОО Ниш, а на основу Уговора о оснивању поменутог друштва 2015. године.Ова апропријација није мењана.

***ПА:0401-0001 Управљање заштитом животне средине***

***Функција 560-Заштита животне средине некласификована на другом месту***

***БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ***

За Буџетски фонд за заштиту животне средине одлуком о буџету за 2020. годину издвојено је 1,5 милиона динара.Овај износ планиран за вршења услуга чишћења корита река и потока из надлежности општине није промењен у овом ребалансу, већ је претходно увећан за износ од 705.000 динара употребом текуће буџетске резерве на економској класификацији 425000 – Текуће поправке и одржавање.У овом ребалансу исправљена је грешка у планирању економске класификације, те је износ од 1,5 милиона динара пребачен са погрешне економске класификације 512000 - Машине и опрема на исправну економску класификацију 425000 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката.За ове намене користе се наменска средстава буџета општине - средстава од посебне наканде за заштиту и унапређење животне средине.

**Програм 3 - ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ (1501);**

**Пројекат: 1501- 16 - „Изградња саобраћајница и комуналне инфраструктуре за индустријску зону „СЕВЕР“ у Г. Хану**

**Функција 620 –Развој заједнице**

Вредност овог пројекта је на основу предмера и предрачуна радова процењена на око 40.150.000 динара, учешће општине Гаџин Хан је око 10% , односно 4.150.000 динара.Изградња комуналне инфраструктуре подразумева: изградњу приступних путева за индустријску зону процењене вредности око 26.747.496 динара (цена са ПДВ), атмосферска канализација вредности око 8.013.453 динара, фекална канализација у вредности од око 6.868.674 динара и водоводна мрежа у вредности од око 5.723.895 динара. Пројекат је унет у први ребаланс буџета за 2020. годину због потребе конкурисања за средства код надлежног министарства.

***ПА 1102-0008 – УПРАВЉАЊЕ И СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ***

***Функција 630 – Водоснабдевање***

За 2020. годину предвиђене субвенције јавном предузећу у укупном износу од 11 милиона динара смањене су за укупно 5 милиона динара и износе 6 милиона :текуће субвенције смањене су за 2 милиона динара, а капиталне субвенције смањене су за 3 милиона динара.Смањење је извршено на основу извршења у првој половини године и реалних очекивања до краја текуће године.

Текуће субвенције намењене су субвенционисању цене услуга водоснабдевања које се пружају грађанима (физичким лицима) по Одлуци о утврђивању економске цене комуналне услуге, снабдевања водом за пиће бр.06-229/18-II и Одлуке о субвенционисању одређених корисника комуналне услуге снабдевања водом за пиће и утврђивању субвенционисане цене комуналне услуге снабдевања водом за пиће бр. 06-230/18- II („Службени лист града Ниша“, бр. 112/2018).Чланом 1. ове Одлуке одређене су категорије становништва које имају право на субвенционисану услугу и релативна висина субвенције за сваку категорију.Тако је дефинисано да сви становници општине Гаџин Хан имају право на субвенционисану цену у износу од 70% од цене воде за пиће, а становници општине Гаџин Хан који су корисници социјалне помоћи, материјалног обезбеђења са износом субвенције за још 50% од цене воде за пиће, умањене субвенције од 70%.

Капиталне субвенције су планиране за преузимање и капитално одржавање водовода месних заједница, који би требало да пређу у јавну својину општине Гаџин Хан.

**Пројекат: 1102 - 06 „Израда пројектне документације за реконструкцију водоводних мрежа:Гаџин Хан,Марина Кутина,Гркиња и Заплањска Топоница“ (замена воводоводних цеви)**

***Функција 630 – Водоснабдевање***

На овој позицији укупна апропријација није промењена, већ је извршена делимична пренамена средстава.За израду пројектне документације за реконструкцију водоводних мрежа:Гаџин Хан,Марина Кутина, Гркиња и Заплањска Топоница“ првобитно планиран износ од 6 милиона динара смањен је за 3 милиона динара, док су 3 милиона динара намењена изградњи бунара у Топоници. Реконструкцијом водоводних мрежа предвиђа се, пре свега, замена воводоводних цеви на поменутим водоводним мрежама.

***ПА* 1102-0001 *ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА***

***Функција 640 – Улична расвета ...;***

Планирана средства за уличну расвету у износу од 11 милиона динара, смањена су за 1,5 милиона динара. За потрошену електричну енергију износ од 5,5 милиона динара остао је без промена, док за текуће одржавање уличне расвете првобитан износ од 5,5 милиона динара смањен је за 1,5 милиона динара.У оквиру текућег одржавања расвете планиран износ од једног милиона за набавку и постављање светиљки са лед осветљењем у једном насељу ради процене ефеката на потрошњу електричне енергије на дуги рок и утицај на укупне трошкове одржавања уличне расвете на дужи рок и утицај на побољшање квалитета осветљења, одложен је за наредну годину.

***ПРОГРАМ 12- ЗДРАВСТЕНА ЗАШТИТА***

***ПА 1801-0001  Функционисање установа примарне здравствене заштите***

***Функција 720 - Ванболничке услуге***

На економским класификацијама 411 и 412планирана су средства за зараду двоје запослених по уговору о раду на одређено време за 12 месеци у укупном износу од 2.447.000 динара, и то: једног доктора медицине и једног возача санитетског возила.На економској класификацији 415 - Накнаде на посао и са посла планирана су средства за двоје запослених по уговору о раду на одређено време за период од 12 месеци. На економској класификацији 421 планиране су расход за комуналне услуге у износу од 288.000 динара и расходи по основу осигурања запослених у и износу од 65.000 динара.На економској класификацији 423 – Услуге по уговору опредељена су средства за ангажовање по уговору о обављању привремених и повремених послова два ложача за период од 8 месеци и једног хигијеничара за по основу уговора о делу једног хигијеничара за период од 12 месеци у износу од 1.282.000 динара.На економској класификацији 424 планирана су средства у износу од 614.000 динара за једног специјалисте радиологије по уговору о допунском раду за период од 12 месеци. На конту 425 планирана су средства за текуће поправке и одржавање зграде, односно поправке крова здравствене станице у Заплањској Топоници у износу од 200.000 динара.На економској класификацији 512 за набавку микроскопа за потребе Службе за лабораторијску дијагностику.За ову опрему је планиран износ од 400.000 динара.

* **На конту 411**- Плате, додаци и накнаде запослених(зараде)-предвиђена су средства за двоје запослених по уговору о раду на одређено време и то једног доктора медицине за период од 5 месеци и једног возача санитетског возила за период од 9 месеци. Планирана средства одлуком о буџету за 2020. годину смањена су за 843.000 динара јер су у одлуци планирана средства за плате за 12 месеци;
* **На конту 412**- Социјални доприноси на терет послодавца- предвиђена су средства за двоје запослених по уговору о раду на одређено време и то једног доктора медицине за период од 5 месеци и једног возача санитетског возила за период од 9 месеци. Планирана средства су смањена за износ од 140.000 динара последично из истог разлога као на конту 411;
* **На конту 415**- Накнада трошкова за запослене- предвиђена су средства за двоје запослених по уговору о раду на одређено време и то једног доктора медицине за период од 5 месеци и једног возача санитетског возила за период од 9 месеци. Средства за превоз су смањена за 151.000 динара је је првобитно укалкулисано 12 месеци;
* **На конту 4213 -** Комуналне услуге - предвиђена су средства за финасирање одвоза, односно збрињавања инфективног медицинског отпада за период од 12 месеци. Није било промене износа средстава у овом ребалансу.
* **На конту 421520**- Осигурање запослених-предвиђена су средства за измирење обавеза за осигурање запослених према осигуравајућој кући. Није било промена износа средстава у овом ребалансу.
* **На конту 423**- Услуге по уговору:

**423500**-Стручне услуге - предвиђена су средства за ангажовањеједног дипломираног економисте по уговору о обављању привремених и повремених послова за период од 4 месеца и издвојено је додатних 339.000 динара за ове сврхе,

**423911**-Остале опште услуге - предвиђена су средства за ангажовање два ложача за период од 8 месеци и једног хигијеничара за период од 12 месеци. Није било промена износа средстава у овом ребалансу.

* **На конту** **424**- Специјализоване услуге:

**424351**- Остале медицинске услуге- предвиђена су средства за ангажовање по снову уговора о допунском раду једног специјалисте радиологије за период од 12 месеци. Није било промена износа средстава у овом ребалансу.

* **На конту** **425100**-Текуће поправке и одржавање - предвиђена су средства за текуће поправке и одржавање зграде , односно поправке крова у Заплањској Топоници, као и средства за адаптицију и реновирање просторија Службе за радиолошку дијагностику. За ову намену издвојено је додатних 790.000 динара, тако да укупмна средстава за ове намене износи 990.000 динара;
* **На конту 426**-Материјал:Средства за ове намене увећана су за 150.000 динара за набавку заштитне „опреме“ и
* **На конту** **512** –Опрема-Предвиђена су средства за набавку микроскопа за потребе Службе за лабораториску дијагностику, као и две ТА пећи и један клима уређај. За наведену опрему издвојено је додатних 100.000 динара,тако да укупна апропријација на овој економској класификацији износи 500.000 динара.
* **Укупна промена апропријације за Дом здравља износи + 245.000 динара.**

***ПА 1801-0002 Мртвозорство***

***Функција 720 - Ванболничке услуге***

  На овој програмској активности планирана  средства од 350.000 динара за специјализоване услуге (мртвозорске услуге) на конту 424 – Специјализоване услуге повећана су за 50.000 динара, а на основу извршења у првој половини године.

***Пројекат: 1801-07* „*Реконструкција амбуланте у Великом Крчимиру*“**

***Функција 720 - Ванболничке услуге***

Вредност пројекта је 24.300.000 динара и финансира се из средстава **надлежног министарства Владе Републике Србије**. Средства су планирана из извора 07 – Трансфери од другог нивоа власти  на економској класификацији 511 – Зграде и грађевински објекти – износ од 24 милиона динара. Износ од 300.000 динара намењен је вршењу  стручно-техничког надзора и планиран је из средстава буџета општине (извор 01). Није било промена износа средстава за овај пројекат у овом ребалансу.

***ПРОГРАМ 14– РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ***

***ПА:1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама , удружењима и свезима***

***Функција 810 – Услуге рекреације и спорта***

Ступањем на снагу Закона о спорту („Службени гласник РС“,бр.10/2016) јединице локалне самоуправе имају обавезу финансирања спорта и спортских организација, савеза, удружења, и клубова на својој територији.Одредбом члана 130. Закона прописано је да ЈЛС финансира организације, програме и пројекте у области спорта из јавних прихода иима обавезу да доставља извештаје о одобреним и реализованим програмима и пројектима којима се задовољавају потребе и интереси грађана у области спорта. Према члану 137. Закона ЈЛС су у обавези да обезбеде средства за остваривање потреба и интереса грађана у области спорта. Дефинисане су 16 потреба и интереса грађана за које се обезбеђују финансијска средства из буџета локалног нивоа власти. Средства су предвиђена за два програма: редован годишњи програм и посебан програм од посебног значаја за потребе и интересе грађана у области спорта

У овом нацрту средства за спорт опредељена одлуком о буџету за 2020. годину нa економској класификацији 481000 у укупном износу од 10 милиона динара смањена су за 2 милиона динара.Средства су смањена јер није одржан већи број спортских манифестација и такмичења због мера забране окупљања већег броја људи а услед пандемије вируса КОВИД19.

**Пројекат: 1301-08 „Изградња игралишта за мале спотрове у Гаџином Хану“**

***Функција 810 – Услуге рекреације и спорта***

У овом ребалансу буџета за текућу 2020. годину унет је износ од 250.000 динара само на име израде пројектне документације На основу процене грађевинских радова утврђена је вредност пројекта на нивоу од око 5.200.000 динара из средстава буџета општине.Средства за изградњу предвиђена су за 2021. годину (општи део буџета).

**Пројекат: 1301 - 09 „Спортско рекреативни центар у Д.Душнику“**

**Функција 810 – Услуге рекреације и спорта**

За израду пројектне документације „Спортско рекреативног центра у Д.Душнику“ опредељен износ одлуком о буџету за 2020. годину од 1 милион динара сведен је на стварно извршен износ од 720.000 динара (смањење апропријације за 280.000 динара).

**Пројекат: 1301 - 10 „Наша заједничка будућност“**

**Функција 810 – Услуге рекреације и спорта**

У оквиру овог пројекта је и изградњабазена у Доњем Душнику.Финансијска конструкција овог пројекта је потпуно избрисана из овог ребаланса јер је замењена новом финансијском конструкцијом , из разлога што су прибављени нови извори финансирања за овај пројекат чија је реализација планирана за 2021. годину. Могућ почетак реализације овог пројекта је планиран за крај текуће 2020. године, те смо из тог разлога предвидели средства у укупном износу од 1 милион динара највише на економској класификацији 423000 због очекиваног ангажовања стручних лица по неком од уговора.Због претходних промена, односно брисања у потпуности појединих извора финансирања у овом ребалансу,смањења средстава износе: пун износ од 30,5 милиона динара донације од међународних организација (извор 06),пун износ од 7,5 милиона динара примања од домаћих задуживања (кредита-извор 10) и 10 милиона динара је смањено из буџетских средстава (извор 01). Укупно 48 милиона је избрисано на позицијама овог пројекта ради замене новим пројектом који се односи на исте инвестиционе објекте са новим изворима финансирања.Реализација овог пројекта је планирана за 2021. годину.

Укупно смањење апропријације за функцију 810 – Услуге рекреације и спорта и програм 14 – Развој спорта и омладине износи 50.030.000 динара, и то: смањење буџетских средстава у износу од 12.030.000 динара (извор 01) и 38.000.000 динара средстава из осталих извора (донација и кредита).

***ПРОГРАМ 9 – ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ***

***ПА:2002-0001 - Функционисање основних школа***

***Функција 912 – Основно образовање***

Апропријација за основну школу од  21.000.000  динара повећана је за свега 400.000 динара на конту 423500 – Стручне услуге на име расхода за издавање употребне дозволе за изграђени објекат. Остале промене су међусобно прерасподељене по наменама, односно економским класификацијама расхода и издатака, тако да нема промена на нивоу функције: Највећа смањења су на расходима за превоз запослених и ученика у укупном износу од 1.250.000 динара.Смањење је последица не плаћања превоза радника и ученика (картице) и готовине за време трајања ванредног стања – обуставе рада од априла до јуна месеца текуће године.Смањења су извршена на економској класификацији: 4131 - превоз радника (картице) у износу од 500.000 динара,4151 - превоз радника (готовина) у износу од 350.000 динара и 4224 - превоз ученика (картице) у износу од 400.000 динара.

Укупна повећања средсава износе 1.650.000 динара.Повећана су средства код следећих економских класификација:

* 414400 - Социјана помоћ повећање у износу од 100.000 динара.Ова позиција солидарне помоћи повећана је због непланираног боловања радника који је био одсутан преко три месеца;
* 416100 - Јубиларне награде повећане су за износ од 300.000 динара због повећања републичког просека као критеријума за исплату истих;
* 421300 - Комуналне услуге повећане су за износ од 150.000 динара услед повећања цена комуналних услуга;
* 423500 - Услуге по уговору повећане су за износ од 1.050.000 динара. Додатна средства су опредељена по уговору за израду техничке документације за објекат спортско-школске хале у Гаџином Хану, по Уговору 1/17 од 13.07.2020. закључен са Радња за пројектовање и извођење грађевинских радова ''КРЕАТИВЕ'' Ниш на износ од 276.300 динара и на основу Уговора бр.77/7/20 од 13.07.2020.године – Биро за пројектовање, инжењеринг ''МГ-ПРОЈЕКТ'' Ниш, на износ од 446.489 динара за пружање услуга техничког прегледа објекта „Спортске школске хале Г.Хан“ и 400.000 динара је предвиђено на име додатних електрорадова и изградње једне шахте;
* 482200 -Таксе повећане су за износ од 50.000 динара на име плаћања обавезних такси.

На осталим позицијама и економским класификацијама расхода и идатака није било промена.

**Пројекат: 2002-11** **„Фискултурна сала у кругу издвојеног одељења ОШ „Витко и Света“ у Топоници“**

***Функција 912 – Основно образовање***

   За овај пројекат који је завршен у текућој 2020. години по окончаној ситуацији опредељен је додатни износ од 3.825.000 динара, из средстава буџета општине,те је износ од 5 милиона динара увећан на износ од 8.825.000 динара.

**Пројекат: 2002-12 „Изградња елемената електродистрибутивне мреже за „СПОРТСКУ ХАЛУ-ГАЏИН ХАН“ у склопу ОШ „Витко и Света“ у Гаџином Хану**

***Функција 912 – Основно образовање***

Опредељена средства у износу од 3.124.000 динара из средстава буџета општине у виду субвенције, а за потребе спортске хале у Гаџином Хану у оквируОШ „Витко и Света“ брисана су у потпуности јер је Основна школа „Витко и Света“ Гаџин Хан 02. децембра 2019. године склопила Уговор о изградњи недостајућих електроенергетских објеката са Оператором дистрибутивног система „ЕПСдистрибуција“ д.о.о. Београд огранак Елелктродистрибуција Ниш којим је дефинисано које елементе је потребно изградити и које од елемената, односно радове изводи ОДС а које елементе, односно радове не изводи. Узгред ОДС је испунио уговорне обавезе и по том основу је ОШ „Витко и Света“ пренето 517.375,20 динара.Остале елементе и радове по поменутом Уговору изводе други извођачи.Потписивањем овог уговора престао је разлог за реализацијом ових елемената субвенционирањем од старне директног корисника Општинске управе општине Гаџин Хан.

**Пројекат: 2002-13 – “Мере популационе политике општине Гаџин Хан за 2020. годину“**

**Функција 912 – Основно образовање**

Код овог пројекта чије су апропријације биле отворене пре израде нацрта првог ребаланса буџета на основу Уговора о суфинансирању мера популационе политике ЈЛС у РС у 2020. години број 400-107/20-I од 02.марта 2020. године потписаног са министром без портфеља задуженог за демографију и популациону политику није било промена опредељених средстава у овом ребалансу.

**Пројекат: 2002-13 – “Мере популационе политике општине Гаџин Хан за 2020. годину“**

**Функција 911 – Предшколско образовање**

Код овог пројекта чије су апропријације биле отворене пре израде нацрта првог ребаланса буџета на основу Уговора о суфинансирању мера популационе политике ЈЛС у РС у 2020. години број 400-107/20-I од 02.марта 2020. године потписаног са министром без портфеља задуженог за демографију и популациону политику није било промена опредељених средстава у овом ребалансу.

**Пројекат 2002-14: “Реконструкција основне школе у Д.Душнику“**

**Функција 912 – Основно образовање**

Код овог пројекта, није било промена опредељених средстава у овом ребалансу.Апропријације за овај пројекат отворене су пре израде нацрта првог ребаланса буџета на основу Уговора о правима и обавезама Канцеларије за управљање јавним улагањима у реализацији пројекта реконструкције и енергетске санације објекта ОШ у Доњем Душнику број 451-576/18-I од 01.новембра 2018. године којим је дефинисана обавеза плаћања ПДВ по окончаној ситуацији а која износи 1.510.000 динара.

***Глава 5.01; ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА „ПРВА РАДОСТ“ ГАЏИН ХАН***

***ПРОГРАМ 8 – ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ***

***ПА 2001-0001: Функционисање предшколских установа***

***Функција 911 – Предшколско образовање***

Буџетска средства (извор 01) нису промењена у овом ребалансу већ су повећања средстава за поједине позиције праћена смањењем средстава на другим позицијама, тако да је апропријација за функцију 911 из средстава буџета општине (извор 01) остала на истом нивоу од 18.188.000 динара.

Економска класификација 411 - Плате и додаци запослених повећана је за 750.000 динара и економска класификација 412 **-** Социјални доприноси повећана је за 50.000 динара, те укупно повећање масе средстава за плате износи 800.000 динара.Маса средстава за плате повећана је на основу Закључка Владе РС из октобра 2019. године.Основица за предшколско образовање почев од новембра 2019.године износи 3.411,98 динара.

Економска класификација 413-Накнаде у натури повећане су за 80.000 динара.Повећање на основу извршења за прву половину године и процене до краја године.

Економска класификација 414-Отпремнине и помоћи повећана је за 300.000 динара.Планирана је отпремнина за одлазак у пензију једног васпитача до краја године, а на основу члана 41. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања и Правилника о раду.

Економска класификација 423-Услуге по уговору смањена је за 980.000 динара. У финансијском плану за 2020.годину планирана је исплата по уговору о привременим и повременим пословима за два радника (васпитача и медицинске сестра) за 12 месеци, међутим како ова лица нису ангажована износ средстава је прерачунат за само 4 месеца до краја године.

Економска класификација 425-Текуће поправке и одржавање објеката је смањена за 200.000 динара из буџетских средстава (извор 01), а повећана из средстава нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (извор 13).

У овом ребалансу распоређена су и средства нераспоређеног вишка прихода из ранијих година (извор 13) по ЗР за 2019. годину у износу од 667.000 динара, што је и укупно повећање средстава из осталих извора.Ова средств асу распоређена на следећим економским класификацијама:

На економској класификацији 424-Специјализоване услуге опредељено је 67.000 динара на име одржавање сајта а на основу извршења за прву половину године и процене до краја године.

На економској класификацији 425-Текуће поправке и одржавање објеката опредељено је 250.000 динара за поправку капије вртића и одржавање клима уређаја.

На економској класификацији 512-Машине и опрема опредељено је 350.000 динара за набавку видео надзора и куповину креветића за децу.

У овом ребалансу опредељена су исредства трансфера од другог нивоа власти (извор 07) у износу од 891.000 динара на име очекиваног спровођења јавног рада у циљу одржавања и уређења јавних површина у сарадњи са Националном службом за запошљавање.Предвиђено је ангажовање 6 лица за период од 4 месеца.Средства су распоређена на економској класификацији 423900-Остале опште услуге 879.000 динара и економској класификацији 426100-Канцеларијски материјал зизнос од 12.000 динара.

***Глава 5.02;* НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "БРАНКО МИЉКОВИЋ"Г. ХАН**

**ПРОГРАМ  - 13 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА**

**ПА:1201-0001 – ФУНКЦИОНИСАЊЕ ЛОКАЛНИХ УСТАНОВА КУЛТУРЕ**

***Функција 820  - Услуге културе***

У овом ребалансу буџетска средства општине (извор 01) на функцији 820 повећана су за 1.410.000 док су средства из осталих извора (извор 07 – Трансфери од другог нивоа власти) повећани за износ од 446.000 динара.

Увећање апропријација је извршено на следећим економским класификацијама:

На економској класификацији 414-Социјална давања запосленима опредељена су средства за исплату солидарне помоћи запосленима у износу од 440.000 динара, а на основу члана 63. Правилника о измени и допуни Правилника о раду Народне библиотеке „Бранко Миљковић“ Гаџин Хан бр.071-1 од 13. фебруара 2020.године.

На економској класификацији 416-Јубиларне награде средства су повећана за износ од 300.000 динара.Повећање се односи на једног радника који је стекао право за 30 година рада на основу

члана 30. Посебног колективног уговора за културу и члана 62. Правилника о раду Народне библиотеке у висини три плате у износу од 300.000 динара.

Економска класификација 423-Остале опште услуге повећана је за износ од 150.000 динара. Повећање је извршено на основу извршења за прву половину године и процене до краја 2020. године.

Економска класификација 425-Текуће поправке и одржавање повећана је за износ од 100.000 динара.Повећање је извршено на основу извршења за прву половину године и процене до краја 2020. године.

Економска класификација 426-Материјал повећана је за 20.000 динара.

Економска класификација 512-Машине и опрема повећана је за 400.000 динара.Планирана је куповина три рачунара (за рачуноводство,библиотеку и правну службу),лап топ, копир апарат и ТА пећ за библиотеку.

Средства из осталих извора, конкретно трансфери од другог нивоа власти повећана су за износ од 446.000 динара.Повећање се односи на средства која су одобрена за спровођење јавног рада за особе са инвалидитетом у трајању од 4 месеца за 3 радника од Националне службе за запошљавање, на основу Уговора бр. 208-1 од 29.06.2020.године и то:економска класификација 423900- Остале опште услуге за 440.000 динара и 426100-Канцеларијски материјал за 6.000 динара.

Укупно повећање апропријације за 1201-0001износи 1.856.000 динара (извор 01 и извор 07).

**ПА  1201-0002 – ЈАЧАЊЕ КУЛТУРНЕ ПРОДУКЦИЈЕ И УМЕТНИЧКОГ СТВАРАЛАШТВА**

***Функција 820  - Услуге културе***

У оквиру ове програмске активности извршено је смањење у износу од 4.310.000 динара јер због COVID-19 у првих шест месеци нису одржане планиране манифeстације.Одржане су само две манифестације:Богојављење у Гркињи и Тодорова субота у Малом Крчимиру. До краја године планиране су још две манифестације и то: Миљковићеве поетске свечаности и Југословенска колонија „17 воденица“.

Укупно смањење буџетских средстава (извор 01) за оба две програмске активности износи 2.900.000 динара, повећање трансфера од другог нивоа власти износи 446.000 динара, што укупно даје смањење апропријације од 3.346.000 динара за овог индиректног корисника буџета.

***Глава 5.03; ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА***

**ПРОГРАМ 4 – РАЗВОЈ ТУРИЗМА (1502);**

**ПА 1502-0002 Туристичка промоција**

***Функција 473 - Туризам***

Средства расхода за плате на економској класификацији 411-Плате и додаци запослених смањена су средства за 131.000 динара због обрачунате разлике у плати новоизабраног и претходно постављеног директора.На економској класификацији 414-Социјална давања запосленима (солидарна помоћ) средства су опредељена у износу од 131.000 динара за исплату солидарне помоћи за побољшање материјалног и социјалног положаја запослених у висини просечне месечне зараде без пореза и доприноса у Републици Србији, а према последњем објављеном податку органа надлежног за послове статистике, а на основу Правилника о раду.На конту 421-Стални трошкови смањена су средства за 10.000 динара на име услуга комуникација.На конту 422 -Трошкови путовања смањена су средства за износ од 20.000 динара, неискоришћена у првој половини године.На конту 423-Услуге по уговору није дошло до промене износа само је средствима на конту 4234 -Услуге информисања у износу од 145.000 динара промењена конкретна намена и биће коришћена за израду промо летака,туристичког водича и презентације општине Гаџин Хан.На конту 426-Материјал повећње износи 10.000 динара опредељено за набавку тонера за штампач и батерије за фотоапарат.На конту 512-Машине и опрема повећана су средства за износ од 20.000 динара.Планирана је куповина баштенске опреме за потребе манифестација.

Укупна апропријација за туристичку организацију није промењена и износи 4 милиона динара.

***Глава 5.04;* МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

**ПРОГРАМ 15 – ЛОКАЛНАСАМОУПРАВА**

**ПА: 0602-0002 – Функционисање месних заједница**

***Функција 160- Опште јавне услуге некласификоване на другом месту***

Апропријација за месне заједнице је пре првог ребаланса буџета повећана за укупно 532.000 динара (372.000 динара за МЗ Д.Душник и 160.000 динара за МЗ Јагличје) ангажовањем текуће буџетске резерве на позицији 170, економска класификација 425 – Текуће поправке и одражвање објеката, тако да коригована апропријација на овој позицији износи 5.209.000 динара.У овом ребалансу апропријација за месне заједнице није мењана и остала је на нивоу од 5.292.000 динара из средстава буџета општине.

Дана: 28. август 2020. године

Предлог израдио, Начелник,

Дејан Гроздановић ЉиљанаПетровић