**О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е**

**НАЦРТА ОДЛУКЕ О ПРВОМ РЕБАЛАНСУ БУЏЕТА**

**ОПШТИНЕ ГАЏИН ХАН ЗА 2023. ГОДИНУ**

Припрема и доношење ребаланса буџета општине Гаџин Хан за 2023. 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, 95/2018,31/2019,72/2019 и 149/2020), 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 2023. годину и пројекција за 2024. и 2025. 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 2023. 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 2023. годину извршено је усклађивање прихода и примања и расхода и издатака на нижем нивоу у односу на Одлуку о буџету општине Гаџин Хан за 2023. годину („Службени лист града Ниша“, бр. 122/22) (у даљем тексту:Одлука), тачније обим буџета је смањен за приближно -17 милиона динара укупно из свих извора финансирања.

Обим буџеат из свих извора финансирања смањен је за износ од -16.876.000 динара са нивоа од 437.078.000 динара на изнис од 420.202.000 динара. Средства буџета општине (извор 01) смањена су за -19.992.000 динара, те су сведена са нивоа од 368.269.000 динара на износ од 348.277.000 динара. Код осталих извора средстава дошло је до повећања за +3.116.000 динара, те су са нивоа од 68.809.000 динара у овом ребалансу на нивоу од 71.925.000 динара.

Најзначајније и највеће промене у првом ребалансу буџета за 2023.годину углавном се односе на пројекте,а своде се на следеће:

* Највеће и најзначајније промене су иувршене код пројеката **"Наша заједничка будућност" – (Изградња базена на отвореном са баром у Д.Душнику)** који се односи на изградњу базена у Д. Душнику ипројекта **"Енергетска санација - унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе „Витко и Света“** у Гаџином Хану".Код ова два пројекта је извршена значајна промена извора финансирања. Наиме, учешће општине у реализацији и вредности пројеката финансираће се већим делом из кредита од домаћих пословних банака (извор 10) уместо средстава буџета општине (извор01) како је то предвиђено Одлком о буџету општине Гаџин Хан за 2023. годину. Укупно планирана су средства из дугорочног кредита у износу од 37.189.000 динара, и то: за пројекат "Наша заједничка будућност" износ од 21.305.000 динара и за пројекат"Енергетска санација - унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе „Витко и Света“ износ од 15.884.000 динара.
* Код пројекта **"Наша заједничка будућност" – (Изградња базена на отвореном са баром у Д.Душнику)** дошло је до промене начина финансијског извршавања, односно плаћања учешћа донатора тако што донатор накнадно рефундира своје финансиско учешће .Ово значи да све финанасијске обавезе донатора најпре измирује општина Гаџин Хан, а након плаћања подноси донатору захтев за рефундацију.Овио је променило и начин планирања извора финансирања тако што је скоро цео износ донација (осим извршених 131.000 дин.) од око 34 милиона динара брисан и пребачени на буџетска средства општине (извор 01) што свакако може угрозити ликвидност буџте,а у одређеном периоду године када буду достављене привремене и окончане ситуације.Промена начина финансирања пројекта је још више учинила нужним финансирање већег дела учешћа општине из дугорочног кредита.
* Код пројекта "Енергетска санација - унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе „Витко и Света“ промењен је извор финансирања за износ учешћа надлежног министарства за износ средстава од 29. 984.000 динара који је у Одлуци о буџету за 2023. годину планиран као трансфер од других нивоа власрти (извор 07).Међутим министарство је уплатило у целини своје учешће крајем 2022. године, те је извор нужно променити као неутрошена средства трансфера од другог нивоа власти (извор 17).
* Апропријације за учешћа на конкурсу за одређена средства код надлежних министарстава за пројекте „Изградња бунгалова у Д.Душнику“ у износу од 5,8 милиона динара брисна је непосредно пре израде нацрта првог ребаланса (пренесена апропријација у ТБР) и апропријација за пројекат "Изградња саобраћајница и комуналне инфраструктуре за индустријску зону "СЕВЕР"у Г. Хану" у износу од 10 милиона динара брисана је у овом ребалансу.Апропријације за оба пројекта планиране су за 2024. годину.
* Отворена је и нова апропријација на економској класификацији 485000 (Наканде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа) у укупном износу од 6.358.000 динара на име повраћаја утрошених средстава,на прекинутом а незавршеном пројекту, „It\*s never too late for Start-up“ за 12 рата у 2022.години од укупно 24 рате за целокупан износ од 107.632,80 ЕУР-а у динарској противвредности.Апропријација је отворена на захтев Министарства финансија и Одлуке председника општине Гаџин Хан.
* Средства од задуживања од домаћих пословних банака (извор 10) нису планирана у Одлуци о буџету за 2023.годину.Међутим,планирање и набавка истих је објективно нужна за финансирање два највећа пројекта у 2023.години.Како је напред наведено укупан инос планиранох дугорочног кредита је 37 .189.000 динара.
* Дефицит буџета износи 69.594.000 динара и последица је директно планираног задуживања код домаћих пословних банака (37.189.000дин.) и пренета неутрошена средства од другог нивоа власти у износу уплаћених средстава од 29.984.000 динара од стране Министарства рударств аи енергетике у 2022. години на име учешћа у пројекту.

Из овог разлога дефицит прелази Законом о буџетском систему дозвољених 10% од укупног обима буџета.

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО КОРИСНИЦИМА**

***РАЗДЕО 1 – Скупштина општине***

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

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

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

На разделу 1 код директног корисника буџета Скупштине општине, није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета опредељене овом кориснику Одлуком о буџету за 2023. годину.

На конту 481 опредељена средства за редован рад политичких партија која у Одлуци износе 133.000 динара увећана су за +11.000 динара. Средства за редован рад политичких партија обрачуната су по законом прописаној стопи од 0,105% на основицу коју чини износ планираних пореских прихода (Конто710000 - Порези).За исти износ умањена је апропријација на економској класификацији 423-Услуге по уговору.Укупна апропријација за функционисање скупштине општине износи 11.480.000 динара и није промењена укупна апропријација у овом ребалансу.

***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 код директног корисника буџета Председника општине, није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета за 2023. годину.

***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 код директног корисника буџета Општинског већа, није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета за 2023. годину.

***РАЗДЕО 4 – Општински правобранилац***

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

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

***Функција 330 - Судови***

На разделу 4 код директног корисника буџета Општинског правобранилаштва,није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета за 2023.годину.

***РАЗДЕО 5 – ОПШТИНСКА УПРАВА***

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

На програму 11 – Социјална и дечја заштита променењена је апропријација само код Црвеног крста за – 400.000 динара, код осталих корисника и програмских активности није било промена апропријација у овом ребалансу.

***ПА: 0902-0018 – Подршка реализацијио програма Црвеног крста***

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

Укупно опредељен износ по Одлуци од 6.679.000 динара у првом ребалансу сведен је на износ од 6.279.000 динара, односно **смањен је за -400.000 динара**.

Опредељен износ у Одлуци од 5.879.000 динара за редован рад Народне кухиње је смањен за износ од -500.000 динара и сведен на износ од 5.379.000 динара и то смањен је расход који представљају накнаде за рад (плате) за припрему и дистрибуцију куваних оброкa на износ од 4.700.000динара).Остали расходи за народну кухињу остали су на истом нивоу: превоз лица на посао и са посла 225.000 динара, допунске намирнице у износу од 300.000 динара, гориво 80.000 динара, санитарни преглед 14.000 динара, материјал за одржавање хигијене 30.000 динара и ситан инвентар 30.000 динара.

За материјалне расходе потребне за редовне активности Црвеног крста издвојена средства у Одлуци о буџету за 2023.годину у укупном износу од 530.000 динара увећана су за +80.000 динара и гласе на износ од 610.000 динара у овом ребалансу.Повећање се односи на набавку гума у износу од 60.000динара и за 20.000динара повећана су средства за одржавање возила која сада износе 120.000динара. Средстав за остале намене нису промењена, а односе се на: електричну енергију (60.000 дин.), телефон (70.000 дин.),канцеларијски материјал (30.000 дин.),о, регистрацију возила (60.000 дин.), гориво (70.000 дин.), ситан инвентар (30.000 дин.) и превоз лица на посао и са посла (110.000 дин.).

За традиционалне манифестације и акције Црвеног крста издвојена средства од 270.000 динара у Одлуци увећана су у овом ребалансу за + 20.000 динара и износе 290.000 динара, и то: износ од 180.000 динара планиран је за традиционалну манифестацију Црвеног крста „Летњи камп у Гаџином Хану“ и угоститељске услуге за акцију добровољног давања крви које су повећане за +20.000 динара у овом ребалансу износе 110.000 динара.

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

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

***Функција 130 – Опште услуге***

На овој функцији и програмској активности планирани расходи одлуком о буџету за 2023. годину у износу од 69.703 динара, пре овог ребаланса,увећани су ангажовањем средстава текуће буџетске резерве за износ од 1.237.000 динара и износили су 70.940.000 динара.У овом ребалансу плански износ расхода је смањен за -2.573.000 динара, тако да апропријација износи 68.367.000 динара.

Промене су извршене на следећим економским класификацијама:

На економској класификацији 414000 планирана социјална давања запосленима у износу од 100.000 динара на име помоћи у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице увећана су за **+200.000 динара** и износе 300.000 динара(конто 4144).Повећања су превасходно потребна за исплату по захтевима породиља.

Стални трошкови (421) одлуком планирани у укупном износу од 9.460.000 динара до израде првог ребаланса увећани су за 350.000 динара употребом текуће буџетске резерве и износили су 9.810.000 динара. У овом ребаласу **повећани су за** **+967.000 динара**, тако да апропријација износи 10.777.000 динара. Комуналне услуге (4213) планиране у износу од 100.000 динара смањене су за 20.000 динара. На конту 4216 – Закуп имовине и опреме у првобитној Одлуци о буџету за 2023. годину нису планирана средства која се користе за плаћање ПДВ на основу издатих и наплаћених фактура за давање у закуп антенског стуба на Селичевици јер нису били потписани уговори са оператерима, те није било правног основа.Пре израде овог ребаланса са неким мобилним оператерима закључени су уговори за претходни неплаћени период. На економској класификацији 421600 - Закуп имовине и опреме у овом ребалансу планирани су расходи на име обрачунатог ПДВ-а на уплаћене и очекиване уплате закупнине мобилних оператера за закуп простора на антенском стубу на Селичевици, а који треба уплатити на прописане уплатне рачуне јавних прихода након уплате мобилни оператера за настале и фактурисане обавезе по основу закупа.Након ових промена на име ПДВ-а на економској класификацији 4216 опредељено је укупно 1.338.000 динара.Остали расходи на економској класификацији 421 остали су исти.

Расходи за службена путовања у земљи (422) планирана у износу од 70.000 динара **увећана су за +30.000 динара**, тако да је за ову намену издвојено укупно 100.000 динара.

Код расхода на економској класификацији у 423 – Услуге по уговору опредељена средства у укупном износу од 10.790.000 динара **смањена су за -290.000 динара** и износе 10.500.000 динара. Смањење је извршено на економској класификацији 423900 - Остале опште услуге у износу од -300.000 динара,а које су првобитно планиране у укупном износу од 600.000 динара,тако да сада за разне услуге општег карактера расположива средства износе 300.000 динара.Док је минимално повећање од +10.000 динара извршено на еконоској класификацији 4233- Услуге образовања и усавршавања запослених.

Расход за специјализоване услуге планиране на економској класификацији 424 у укупном износу од 1.100.000 динара **смањење су за -140.000 динара** и сда износе 1.269.000 динара.За геодетске услуге првобитно опредељен износ од 300.000 динара је пре израде ребаланса увећан ангажовањем текуће буџетске резерве за износ од + укупно 309.000 динара, док је у овом ребалансу за ове сврхе додатно издвојено +360.000 динара.На конту 424900 – Остале специјализоване услуге планиран износ од 800.000 динара су смањена за износ од 500.000 динара, тако да опредељена средства за ове намене износи 300.000 динара. Ова средства су распоређена на: у износу од око 170.000 динара за заштиту и чување архивске грађе односно за измирење трошкова услуга историјског архива као надлежног архива, који воиденције о архивској грађи и ствараоцима архивске грађе, обавља стручни надзор над евидентирањем, класификовањем, одабирањем, архивирањем, чувањем, стручним одржавањем и заштитом архивске грађе и документарног материјала, а такође даје одобрење за уништење документарног материјала којем је истекао рок чувања на основу Закона о архивској грађи и архивској делатности (Сл. гласник РС бр.6/2020).За планску регулацију нсеља Гаџин Хан потребно је још 30.000 динара и за плаћање такси при издавању техничких услова при пријави пројекта издвојено је 100.000 динара.

На економској класификацији 426 планирана средства за материјал у укупном износу од 1.750.000 динара **смањена су за -20.000 динара**.Смањење је извршено на име средстава опредељених за стручну литтературу за образовање и усавршвање запослених која су са износа од 300.000 динара (конто 4263) смањена за на изос од 280.000 динара.

На економској класификацији 464 – дотације организацијама за обавезно социјално осигурање планирана су средства за активне мере запошљавања (програми НСЗ) у износу од 3 милиона динара смањена су за 1,5 милиона динара тако да апропријација за ове намене гласи на 1,5 милиона динара.

На економској класификацији 481 планирана средства за дотације невладиним организацијама осим спортских (удружења грађана, верске заједнице, КУД и др.) која се додељују по конкурсу планирана у износу од 3 милиона динара смањена су у овом ребалансу за износ од милион динара, тако да је за ове сврхе опредељено 2,5 милиона динара.

На групи 48 планирана средства за регистрацију возила и порез на пренос апсолутнх права (конто 482) у износу од 300.000 динара смањена су за -50.000 динара и изосе 250.000 динара, док су остали расходи у овој категорији расхода остали на истом нивоу.

Новчане казне и пенали по решењу судова (конто 483) планиране у Одлуци у износу од 600.000 динара повећане су за +1.300.000 динара, тако да апропрјација гласи на 1.900.000 динара.Разлог оваквом повећању лежи у чињеници да у време израде овог нацрта извршење (143.000дин.) и доспеле обавезе (1.529.000 дин.) износе укупно 1.672.000 динара, што значи да расположива слободна средства и поред оваквог повећања износе 228.000 динара.

Опредељена средства за накнаду штете за штету нанету од стране државних органа (конто 485) планиране у Одлуци у износу од 900.000 динара увећана су пре ребаланса за износ од + 28.000 динара из нутрошених средстав за посебне намене из претходних година (извор 13).У овом ребалансу није било промена на економској класификацији 485.И код ових расхода, у време израде ребаланса, извршење (132.000 дин.) и доспеле обавезе (492.000 дин.) износе укупно 624.000 динара, што значи да расположива слободна средства и поред оваквог повећања износе само 304.000 динара.

На класи 5, класи капиталних издатака на економској класификацији 511000 – Зграде и грађевински објекти планиран је укупан износ од 1.200.000 динара на име израде пројектне документације за разне мање пројекте, увећан је за износ од +280.000 динара,тако да опредељена средства у овом ребалансу за ове сврхе износе 1.480.000 динара.

На економској класификацији 512 -Машине и опрема планиран износ од 700.000 динара је пре ребаланса увећан за 578.000 динара на име расхода за мобилијар и повећана на износ од 1.278.000 динара, док су у овом ребалансу смањена за -350.000 динара тако да укупна апропријација гласи на 928.000 динара.Расположива средства која остају за извршење износе свега 350.000 динара и то:250.000 динара се односи на мобилне телефоне по основу уговора на гарантовану месечну потрошњу, док за набавку административне опреме за потребе општинске управе (рачунарску и електронску опрему) расположиво је свега 100.000 динара.

На економској класификацији 541000–Земљиште опредељен износ од 4 милиона динара за набавку земљишта у Г. Хану и Д. Душнику је смањен у овом ребалансу за износ од – 2 милиона динара,тако да опредељена средства за ове намене износе 2 милиона динара.

За ову програмску активност је издвојено 68.395.000 динара.

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

**Функција 130 – Опште услуге**

На економској класификацији 499 опредељена средства за текућу буџетску резерву у износу од 7.000.000 динара,до првог ребаланса буџета ангажована су у потпуноси као последице плаћања непланираних и неочекиваних обавеза пренетих из 2022. године. Из тог разлога планирана средства Одлуком од 7 милиона динара увећана су пре овог ребаланса за +5,8 милиона динара преносом брисаних средстава са пројекта 2003-5011 решењем Општинског већа, док укупно ангажована средства из ТБР-а, након свих претходно описаних промена, до првог ребаланса буџета износе 7.060.000 динара.У овом ребалансу нису уношене промене ТБР-а.Укупно расположива средства ТБР-а износе 5.740.000 динара,колика је и апропријација у првом ребалансу буџета.

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

**Функција 130 – Опште услуге**

На економској класификацији 499 опредељена средства за сталну буџетску резерву у износу од 1.000.000 динара остала су на истом нивоу.

**Пројекат 0602-5002:** **"Доградња и реконструкција зграде општине Гаџин Хан"**

***Функција 130 – Опште услуге***

На економској класификацији 511 - Зграде и грађевински објекти нису планирана средства за реализацију пројекта већ је само отворена апропријација због неизвесности реализације овог пројекта и мање више неспремности Министарства државне управе и локалне самоуправе да као партнер у пројекту приступи његовој реализацији.

У првом ребалансу буџета за 2023.годину није било промена код овог пројекта.

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

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

На основу захтева Министарства финансија и донете Одлуке од стране председника општине заведене под бројем 400-41/23-I од 27.01.2023. године отворена је нова позиција расхода на економској класификацији 485000 (Наканде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа) у укупном износу од 6.358.000 динара, што је износ за 12 месечних рата у 2023.години. Чланом 1. Одлуке је предвиђен повраћај утрошених средстава у износу од 107.632,80 ЕУР-а у динарској противвредности Министарству финансија Републике Србије по основу пројекта „It\*s never too late for Start-up“,бр. уговора 48-00-00198/2014-28-24. У тачки 2. Одлуке дефинисан је повраћај наведеног износа у 24 једнаке рате почев од јануара 2023. године закључно са децембром 2024.године.

У образложењу Одлуке , између осталог стоји да је општина Гаџин Хан позвана од стране Министарства финансија Републике Србије да изврши повраћај целокупног износа под претњом покретања судског поступка у циљу наплате потраживања.Обавезе општине Гаџин Хан произилазе из закљученог уговора о гранту бр.48-00-00198/2014-28-24 склопљеног између општине Гаџин Хан и Министраства финансија Републике Србије којим је уговорена реализација пројекта „It\*s never too late for Start-up“. Како пројекат није реализован у складу са уговореним условима,сама сврха пројекта – обука циљних група није реализована, то је на страни општине Гаџин Хан створена обавеза повраћаја утрошених средстава.

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

***Функција 220 – Цивилна одбрана***

Опредељена средства на економској класификацији 426 у износу од 80.000 динара брисна су у потпуности (-80.000 динара) док су **средства у износу од 580.000 динара остављена колико и износи апропријација за ову функцијуа намењена**  за израду одређених аката прописаних законом и прибављање сагласности за исте од стране надлежног органа МУП-Управе за ванредне ситуације у Нишу.

Ради се о изради следећих аката:

* **Процена ризика од катастрофа** на основу члана 15.ст.2. и 8. Закона о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама („Службени гласник РС“ бр.87/2018) и
* **План заштите и спасавања** а на основу члана 17. Ст.3,5 и 6 Закона о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама („Службени гласник РС“ бр.87/2018).

***ПРОГРАМ - 7 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋ. ИНФРАСТРУКТУРА***

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

***Функција 360 – Јавни ред и безбедност накласификована на другом месту***

За потребе безбедности саобраћаја користе се наменска средства убрана од прекршајних казни за прекршаје учињене у саобраћају која нису била опредељена у Одлуци о буџету за 2023. годину, јер није био израђен план и програм утрошка тих средстава,тако да нису биле познате намене и сврхе у које би се ова средства потрошила. Савет за безбедност саобраћаја је у међувремену израдио Програм за рад Савета за координацију послова безбедности саобраћаја на подручју локалне самоуправе Гаџин Хан за 2023. годину који је послат на сгласност надлежном републичком органу.

Одлуком отворене позиције на одређеним економским класификацијама у износу од свега 7.000 динара увећане су по поменутом програму у овом ребалансу за +2.393.000 динара тако да укупна апропријација за ову функцију износи 2,4 милиона динара. Средства су опредељена из пренетих неутрошених средстава из ранијих година (извор13). По поменутом програму средства су опредељена за следеће сврхе: 50.000 динара на име накнада за рад чланова савета (416 -18.000 дин. + 423 – 32.000 дин.);на економској класификацији 424 – Стручна услуга планиран је износ од 1.200.000 динара за набавку и постављање саобраћајне сигнализације (хоризонталне и вертикалне); на економској клсификацији 426 – Материјал планиран је избнос од 400.000 динара за коповину дечјих седишта и на економској класификацији 512-Машине и опрема планиран је износ од 750.000 динара за набавку опреме за саобраћајну полицију.

***ПРОГРАМ - 5 РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ***

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

***Функција 421- Пољопривреда...;***

На економској класификацији 423 планирана средства на име учешћа на сајму пољопривреде у износу од 200.000 динара увећана су до израде овог ребаланса ангажовањем ТБР-а у износу од 96.000динара, колико и износи апропријација у овом ребалансу.

Подстицаји за пољопривредна газдинства Одлуком предвиђени на конту 454000 у износу од 5.200.000 динара увећани су у првом ребалнсу за укупно **+ 433.000 динара**,и то: **текуће субвенције су увећане за +70.000динара, док су капиталне субвеције увећане за +363.000 динара.** Средства ће бити коришћена за исплату обавеза пренетих из 2022. године, док програм за 2023.годину биће планиран у неком од наредних ребаланса у току године.

Након промена апропријација опредељена средства у виду субвенција износе:

* Текуће субвенције: вештачко осемењивање крава 770.000 динара, (конто 4541);
* Капиталне субвенције на име подстицаја за инвестиције у опрему регистрованим пољопривредним газдинствима у износу од 4.863.000 динара (конто 4542).

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

***Функција 451 – Друмски саобраћај***

Апропријација планирана у износу од 50.230.000 динара намењена одржавању локалне саобраћајне инфраструктуре је такође, у овом ребалансу, **смањена за укупно -2.230.000 динара** и гласи на износ о 48.000.000 динара.

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

За зимско одржавање путева издвојен износ од 5.830.000 динара смањен је за 1.230.000 динара;

За летње одржавање локалних путева издвојено је 22.800.000 динара.

За текуће поправке и одржавање улица у насељима, спортских терена и зелених површина издвојен износа од 21.600.000 динара смањен је за 1.000.000 динара.

Укупна вредност свих планираних радова је око 48 милиона динара.

**Пројекат 0701-4004: "Атарски путеви"**

***Функција 451 – Друмски саобраћај***

Планирана средства за услуге по уговору – надзор у износу од 150.000 динара и текуће поправке и одржавање атарских путева у укупном износу од 4 милиона динара су брисани у овом ребалансу у потпуности **(-4.150.000 динара)**,тако да је апропријација за атарске путеве сведена на нулу.

**ПРОГРАМ 4 – РАЗВОЈ ТУРИЗМА**

**Пројекат: 1502-5004:** **"Изградња бунгалова за одмор и ресторана у Д.Душнику"**

***Функција 473 – Туризам***

Због недостатка средстава из буџета општине и потребе реализације и ангажовања већег износа средстава за два пројекта веће вредности (1502-7006 и 2003-5011) од овог пројекта се у 2023. години нужно одустало.Из тог разлога на економској класификацији 511 опредељен износ од 5.800.000 динара, планиран на име учешћа општине у пројекту као услов за учешће на конкурсу код надлежног министарства за средствима истог, је брисан у целости **(–5,8 милиона динара)**,а апропријација сведена на нулу.Износ од 5,8 милиона динара је пренет у текућу буџетску резерву решењем Општинског већа.

Пројекат је пренет у 2024. годину у истом износу од 5,8 милиона динара као учешћа општине у пројекту као услов за учешће на конкурсу код Министарства туризма. Пројекат је планиран у циљу унапређења туристичке понуде општине.Укупна вредност пројекта износи око 38.500.000 динара и средства су намењена изградњи смештајних капацитета и ресторана. Износ од око 32.700.000 динара је процењен износ као учешће Министарства туризма. Апропријација која гласи на име учешћа Министарства туризма биће унета у буџет само на основу пролаза пројекта на конкурсу и потписивању уговора о реализацији и финансијском учешћу министраства у реализацији овог пројекта.

**Пројекат 1502-7006:** **"Наша заједничка будућност" – (Изградња базена на отвореном са баром у Д.Душнику)**

***Функција 473 – Туризам***

У првом ребалансу буџета за 2023. годину извршене су значајне промене извора финансирања на овом пројекту, и то:

* Учешће општине у изградњи базена у износу од 20.185.000 динара и опреме у износу од 1.120.000 динара, тј. у укупном износу од 21.305.000 динара финансираће се из кредита домаћих пословних банака (извор 10 - примања од домаћих задуживања) уместо до сада предвиђених средстава буџета општине (извор 01);
* Начин извршења, односно плаћања текућих расхода и извршених радова по пројекту је такав да општина Гаџин Хан плаћа приоритетно све настале и доспеле расходе и издатке за извршене радове (привремене и окончане ситуација) независно коме припада финансирање,односно општина плаћа и део који се односе и на учешће донатор,а донатор врши рефундирање сопственог учешћа у расходима и издацима пројекта након поднете документације о реализованим активностима и извршеним радовима.Из овог разлога готово сви плански износи расхода и издатака из средстава донација (извор 06) у износу од 36.494.000 динара су пребачени на средства буџета општине (извор 01). Из ових разлога иако средства донација фактички постоје немогу плански бити приказана у првом ребалансу буџета за 2023. годину, јер начин плаћања,односно систем рефундирања расхода и издатака одређује и начин планирања да би плаћање истих уопште и било могуће, а то је плаћње из средстава буџета општине (извор 01). Начин плаћања расхода и издатака пројекта – рефундирање истих од стране донатора је и главни разлог зашто је нужно финасирање из кредита;
* Због тогу су средства буџета општине (извор 01) с једне стране смањена за износ од -21.305.000 динара (пренесена на кредит), а с друге стране повећан за износ донација од -36.494.000, као и нека повећања на услугама по уговору од 821.000 динара и стручни надзор +10.000 динара даје повећање средстава буџета општине од +16.020.000динара, тако да иста у првом ребалансу износе 40.438.000 динара, што ће опет представљати велико оптерећење ликвидности рачуна извршења буџета општине, посебно у другом и делимично у трећем кварталу текуће године када се очекује извршење радова и доспеће обавеза за исплату.

По последњој процени односно предмеру и предрачуну радова, сама изградња базена ће коштати 54.556.936,16 динара без ПДВ-а.Од овог износа учешће општине износи око 20 милиона динара, а донатора око 34 милиона динара.Општина Гаџин Хан је у обавези и да финансира опрему за базен у износу од 9.344,89 ЕУР, односно у динарској противвредности око 1.120.000 динара планираних на конту 512 – Машине и опрема.Укупно учешће општине Гаџин Хан износи 25.249.000 динара, а укупно учешће донатора 36.625.000 динара , тако да укупна вредност пројекта износи 61.043.000 динара, што га чини најскупљим појединачним пројектом у буџету општине Гаџин Хан у 21. веку.У 2021, години донатор је уплатио 2.834.574,51 у динарској противредности на име плаћања стручних услуга по уговору лицима ангажованим на пројекту, те је за тај износ умањена вредност пројекта у 2023. години.

НАПОМЕНА:Јавна набавка за извођење радова је у току и очекује се коро отварање понуда и избор понуђача и склапање уговора са изабраним понуђачем, када ће нам бити позната вредност радова која је и највећа ставка у пројекту, те евентуално можемо до јавне расправе и на смаој јавној расправи кориговати износ на економској класификацији 511 (изградња зграда и објеката) на којој је и предвиђена вредност предвиђених радова.

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

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

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

На овој функцији планирана средства за одвоз отпада у износу од 24.400.000 динара, у овом ребалансу, **смањена су за износ од -2.400.000 динара**, тако да апропријација за ову функцију и намену износи 24.000.000 динара.

Одлуком о комуналним делатностима општине Гаџин Хан бр.06-23/2015-II (Сл.гласник бр.22/2015) од 13.03.2015.године, ЈП Дирекција Гаџин Хан обавља делатност одржавања чистоће на површинама јавне намене и управљање комуналним отпадом – сакупљање и одвожење отпада.

***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 опредељен Одлуком у износу од 1.500.000 динара није промењен у овом ребаласну

. Овај износ планиран је за вршења услуге чишћења корита река и потока из надлежности општине.За ове намене користе се наменска средстава буџета општине,односно средства од посебне накнаде за заштиту и унапређење животне средине.

***ПРОГРАМ - 3 ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ***

**Пројекат 1501-5007*: „Изградња саобраћајница и комуналне инфраструктуре за индустријску Зону „СЕВЕР“ у Г.Хану“***

***Функција 620 – Развој заједнице***

Учешће општине Гаџин Хан у пројекту у износу од 10 милиона динара је брисано у текућој 2023.години и у целини пренето у 2024.годину.Тиме је апропријација **смањена за – 10милиона динара** и сведена на нулу у овом ребалансу.Одустајање од овог пројекта у текућој 2023.години је неизбежно због недостатка средстава из буџета општине и потребе реализације и ангажовања већег износа средстава за два пројекта веће вредности (1502-7006 и 2003-5011).

Процењена вредност пројекта на основу предмера и предрачуна радова износи 51.475.000 динара,учешће општине је 10 милиона динара.Учешће Министарства привреде биће унето у буџет само у случају позитивног исхода на расписаном конкурсу за доделу средстава и потписивања уговора о реализацији пројекта са поменутим министарством. Изградња комуналне инфраструктуре подразумева: изградњу приступних путева за индустријску зону процењене вредности око 26.747.496 динара са ПДВ-ом, изградњу атмосферске канализације, фекалне канализације и водоводне мреже укупне вредности око 24.727.226 динара са ПДВ-ом. За средства буџета републике потребно је конкурисати код Министарства привреде у 2024. години.

***ПРОГРАМ-2 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ***

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

***Функција 630 – Водоснабдевање***

За 2023.годину Одлуком предвиђене текуће и капиталне субвенције јавном предузећу у укупном износу од 7.000.000 динара нису промењене у овом ребалансу. За текуће субвенције планиран је износ од 5.000.000 динара, а за капиталне субвенције планиран је износ од 2.000.000 динара.

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

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

Под овом функцијом код Општинске управе планирана средства за уличну расвету у укупном износу од 10,5 милиона динара у овом ребалансу су **смањена за -2 милиона динара** и сведена на износ од 8,5 милиона динара.За потрошену електричну енергију (конто 421) апропријација од 4,5 милиона динара је остала непромењена, док је износ од 6 милиона динара за текуће одржавање уличне расвете (конто 425) смањен за 2 милиона динара тако да апропријација за текуће одржавање уличне расвете износи 4 милиона динара.

***ПРОГРАМ 12- ЗДРАВСТЕНА ЗАШТИТА***

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

***Функција 720 - Ванболничке услуге***

Укупно планирана средства за ову програмску активност од 4.886.000 динара нису промењена у првом ребалансу буџета,већ је извршена прерасподела између две економске калсификације,тј. намене: Услуге по уговору (конто 423) су повећане за износ од +150.000 динара, а текуће поправке и одржавање зграда и објеката (конто 425) смањене за исти износ од -150.000 динара.

Средства су распоређена за следеће намене:

* **На конту 411**- Плате,додаци и накнаде запослених (зараде) у износу од 1.464.000 динара:Предвиђена су средства за једног возача санитетског возила и једног спремача/спремачицу просторија у којима се пружају здравствене услуге за период од 12 месеци;
* **На конту 412**- Социјални доприноси на терет послодавца у износу од 236.000 динара за једног возача санитетског возила и једног спремача/спремачицу просторија у којима се пружају здравствене услуге за период од 12 месеци;
* **На конту 415**- Накнада трошкова превоза у износу од 246.000 динара за једног возача санитетског возила и једног спремача/спремачице просторија у којима се пружају здравствене услуге за период од 12 месеци;
* **На конту 423**- Услуге по уговору у износу од 1.102.000 динара, и то:

**423500 –** Остале стручне услуге – предвиђена су средства за два домара од по 6 месеци и услуге агенције за безбедност и здравље на раду , као и дуговање за услуге агенције за безбедност и здравље на раду и услуге израде:Акта о процени ризика, Правилника о безбедности и здрављу на раду и Програма обуке за безбедан и здрав рад (940.000дин.);

**423911**-Остале опште услуге - предвиђена су средства за ангажовање једног ложача за период од 6 месеци (162.000дин.);

* **На конту** **424**- Специјализоване услуге у износу од 1.088.000 динара, и то:

**424351**- Остале медицинске услуге - предвиђена су средства за ангажовање по основу уговора о допунском раду једног специјалисте радиологије за период од 12 месеци и једног специјалисте клиничке биохемије за период од 12 месеци (1.088.000дин.);

**424911**- Остале специјализоване услуге - предвиђена су средства за финансирање трошкова акредитације (100.000дин.);

* **На конту 425 –** Текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 500.000 динара:Предвиђена су средства за поправку и одржавања здравствене амбуланте у Гркињи и
* **На конту 511 –** Зграде и грађевински објекти у износу од 150.000 динара:Предвиђена су средства за израду пројекта за изградњу гаража и паркинга у оквиру Дома здравља Гаџин Хан у Г. Хану.

***ПА 1801-0002 Мртвозорство***

***Функција 720 - Ванболничке услуге***

На овој програмској активности планирана  средства Одлуком од 400.000 динара за специјализоване услуге (мртвозорске услуге) на конту 424 нису промењена 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***

У овом нацрту средства за спорт опредељена Одлуком за 2023. годинусу нa економској класификацији 481000 у укупном износу од 6.500.000 динара остала су на истом нивоу у овом ребалансу.

***ПРОГРАМ 8 – ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ***

**Пројекат: 2002-09:"Реконструкција и доградња објекта Предшколске установе Прва радост Гаџин Хан"**

***Функција 911 – Предшколско образовање***

Није било промене апропријације за овај пројекат у овом ребалансу.

Укупна вредност пројекта реконструкције и доградње објекта износи 34.531.000 динара.За овај пројекат претходних година општина је учествовала код надлежног министарства неуспешно.У 2023. години локлана власт планира учешће на конкурсу код Канцеларије за јавна улагања која финансира пројекте у целини, тако да се учешће општине своди на трошкове надзора за које је опредељено 400.000 динара на економској клсификацији 511.

***ПРОГРАМ 9 – ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ***

***ПА:2003-0001 – Реализација делатности основног образовања***

***Функција 912 – Основно образовање***

Апропријација за основну школу у Одлуци у износу од  23.000.000  динара увећана је пре првог ребаланса за износ од 368.000 динара ангажовањем ТБР-а. **У првом ребалансу није било промена апропријације за овог корисника,** већ је извршена извесна прерасподела између поједини еконоских класификација у износу од 630.000 динара.

Апропријација је распоређена је по наменама на  следеће расходе и издатке: на економској класификацији 413 планирани су трошкови превоза на посао и са посла у износу од 3,2 милиона динара и иста врста расхода у износу од 8,6 милиона динара (-200.000дин.) на економској класификацији 415, што укупно даје износ од 11,8 милиона динара.Трошкови превоза су и највећи расход у структури расхода основне школе јер чине више од 50% укупних расхода. Социјална давања запосленима износе 120.000 динара (-80.000дин) (конто 414), док за јубиларне награде за осам запослених издвојено је 450.000 динара (конто 416).

Стални трошкови на економској класификацији 421 износе 5.300.000 динара, од чега је највећи део планиран за енергетске услуге и износи 4.200.000 динара. Трошкови платног промета су најмања ставка и износе 200.000 динара. За услуге водовода и канализације издвојено је 350.000 динара, за услуге комуникација планиран је износ од 350.000 динара. Расходи за осигурање зграда и  запослених износи 200.000 динара. За трошкове путовања ученика издвојено је 400.000 динара, а остатак од 100.000 динара намењен је покрићу трошкова службених путовања у земљи, што је укупно 500.000 динара на конту 422.

Услуге по уговору на конту 423 планиране су у укупном износу од 1.750.000 динара (1.390+360), од чега стручне услуге износе 950.000 динара (+200.000 дин.) и служе за ангажовање и исплату по уговору о привременим и повременим пословима логопеда за 10 месеци рада који ради са децом којој  је потребна додатна помоћ у учењу (око 600.000 дин.), расходи за дератизацију и дезинфекцију (84.000 дин.), расходи по уговору о безбедности и здрављу на раду (96.000 дин.),расходи за остале уговоре о делу као што су нпр. представе за децу – дечја недеља и слично (око 220.000 динара). Стручно лице - логопед се ангажује на основу одлуке Интересорне комисије општине Гаџин Хан. Компјутерске услуге,услуге образовања и усавршавања запослених и услуге информисања јавности планиране су у укупном износу од по 300.000 динара (+110.000 дин.).Расходи за угоститељске услуге планирани су у укупном износу од 300.000 динара (+50.000 дин.) и односе се на прославу Дана школе, дана Светог Саве и обележавање осталих манифестација. Расходи за репрезентацију планирани су у износу од 200.000 динара.

За  специјализоване услуге (конто 424) издвојено је 170.000 динара од чега за пружање санитарних услуга (преглед радника у кухињи и месечни прегледи намирница) 70.000 динара и за услуге образовања - награде ученика за такмичење износ од 50.000 динара и за остале специјализоване услуге 50.000 динара.

За текуће поправке и одржавање опреме издвојен износ Одлуком од 120.000 динара (конто 425) је ангажовањем ТБР-а увећан за износ +368.000 динара пре првог ребаланса, а у овом ребалансу је увећан за додатних +50.000 динара тако да опредељена средства за ове намене износе 538.000 динара (највећи део за поправку и одржавање зграда 418.000 динара и поравку и одржавање опреме 120.000 динара).

За материјал опредељен је износ од 1,900.000 динара (конто 426) што јесмањење у првомребалансу за -200.000 динара.Највећи део је издвојен за расходе горива 700.000 динара (-100.000дин.) јер ће се превоз ученика одвијати комбијем, као и материјал за посебне намене у износу од 720.000 динара (-100.000дин.) где спадају углавном намирнице за кухињу.

На еконоимској класификацији 444 – пратећи трошкови задуживања (казне за кашњења) новчане казне и пенали опредељен је износ од 3.000 динара.

На економској клсификацији 472 накнаде из буџета за образовање,културу, науку и спорт опредељено је 410.000 динара на име помоћи у новцу родитељима деци ђака првака ( око 10.000 дин. по детету).

За регистрацију возила (конто 482) планиран је износ од 33.000 динара.

На класи 5  опредељена су средства за административну опрему у укупном износу од 364.000 динара (конто 512) (+70.000дин.)а распоређена су на: административну опрему за канцеларијски намештај 314.000 динара (+220.000дин.) и опрему за образовање 50.000 динара (-150.000 дин.).За набавку књига у библиотеци опредељен је износ од 30.000 динара (конто 515).

Напомена: У згради означени су износи повећања и смањења планских величина расхода у овом ребалансу.

**Пројекат: 2003-5011 "Енергетска санација-унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе "Витко и Света" у Гаџином Хану"**

***Функција 912 – Основно образовање***

На основу Уговора о финансирању наведеног пројекта бр. 400-35/22-I од 22. јула 2022. године закљученог између Управе за финансирање и подстицање енергетске ефикасности (у даљем тексту: Управе) као органа у саставу Министарства рударства и енергетике и Општине Гаџин Хан,опредељена су и средства за реализацију пројекта у 2023. години.Пројекат се односи на унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе „Витко и Света“у Гаџином Хану.

У првом ребалансу буџета за 2023. годину извршене су значајне промена извора финансирања као и корекција укупне вредности пројекта, односно смањење укупно опредељених средстава на основу спроведене јавне набавке за извођење радова.Укупно опредељена средства за пројекат, у првом ребалнсу буџета, износе 46.148.000 динара, што је **за -848.000 динара мање** у односу на износ из Одлуке (49.996.000 динара).Укупна вредност радова износи 45.867.252,00 динара, а вредност надзора по закљученом уговору износи 280.000 динара.Учешће Општине Гаџин Хан износи 16.163.836,83 динара и то: на име вредности радова износ од 15.883.836,83 динара и 280.000 динара на име расхода за стручни надзор.Учешће Министарства рударства и енергетике по закљученом уговору износи 29.983.415,17 динара.

Министарство за рударство и енергетику је своје учешће у пројекту у износу од 29.983.415,17 динара, сасвим неочекивано уплатило општини Гаџин Хан на прописан уплатни рачун јавних прихода крајем децембра 2022. године, сасвим неочекивано. Из овог разлога у овом ребалансу промењен је извор финансирања као последица преноса средстава из 2022. годину у буџетску 2023. годину.Трансфери од другог нивоа власти (извор 07) у износу уплате од -29.984.000 динара је брисан, а уведен извор 17 –неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у истом износу од + -29.984.000 динара. Такође, још значајнија промена је промена извора финансирања на страни извора средстава Општине Гаџин Хан. Због недостатака буџетских средстава општине (извор 01) локалне власти су се определиле за финансирање пројекта **из кредита код домаћих пословних банака (Извор 10–Примања од домаћих задуживања) у висини од +15.884.000 динара**, што представља учешће општине у финансирању укупне вредности планираних радова. Из средстава буџета општине финансираће се само стручни надзор. Буџетска средства општине су из тог разлога сведена са нивоа од 17.012.000 динара на ниво од 280.000 динара,што је **смањење од -16.732.000 динара (извор 01).**

На функцији 912 – Основно обратовање опредељена су средства од 338.000 динара за 6 месеци рада у текућој години персоналног асистента једног детета-ученика са посебним потребама по налогу Интерресорне комисије.Набавку ове услуге треба да обезбеди Општинска управа.Овај износ средстава није промењен у овом ребалансу.

***Глава 5.02; ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА „ПРВА РАДОСТ“ ГАЏИН ХАН***

***ПРОГРАМ 8 – ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ***

***ПА 2002-0002: Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања***

***Функција 911 – Предшколско образовање***

Код овог индиректног корисника буџета није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета за 2023. годину. Пре овог ребаланса апропријација је увећана за износ од +1.042.000 динара ангажовањем средстава ТБР-а.

Укупно за ову програмску активност планиранау средства износе од 23.142.000 динара.

***Глава 5.03;* НАРОДНА БИБЛИОТЕКА "БРАНКО МИЉКОВИЋ"Г. ХАН**

**ПРОГРАМ  - 13 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА**

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

***Функција 820  - Услуге културе***

Код овог индиректног корисника буџета није било промене укупне апропријације у првом ребалансу буџета за 2023. годину. Пре овог ребаланса апропријација је увећана за износ од + 94.000 динара ангажовањем средстава ТБР-а.

Укупно за ову програмску активност ПА:1201-001 планиранау средства износе од 14.144.000 динара.

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

***Функција 820  - Услуге културе***

Код ове програмске активности није било промена у овом ребалансу.Укупно за ову програмску активност Одлуком је опредељено 3.972.000 динара.

***Глава 5.04; ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА***

**ПРОГРАМ 4 – РАЗВОЈ ТУРИЗМА;**

**ПА 1502-0002 Туристичка промоција**

***Функција 473 - Туризам***

Апропријација за Тристичку организацију је пре првог ребаланса са износа од 5.893.000 динара повећана ангажовањем ТБР-ау износу од +343.000 динара на износ од 6.236.000 динара, док је у нацрту овог ребаланса смањена апропријација за износ од -650.000 динара тако даапропријација гласи на 5.586.000 динара.

Промене су извршене на следећим економским класификацијама:

Стални расходи на групи конта 421 планирани у износу од 45.000 динара смањени су за 30.000 динара и сведени на трошкове платног промета који износе 15.0000 динара , док су трошкови осигурања у износу од 30.000 динара избрисани јер се одустало од куповине аута.

Услуге по уговору планиране на конту 423 у износу од 1.841.000 динара пре ребаланса повећани су за износ од +94.000 динара ангажовањем средстава ТБР-а док су у овом ребалансу смањени за 200.000 динара тако да апропријација гласи на износ од 2.189.000 динара.Смањење је извршено на конту 423600 - Угоститељске услуге које су са износа од 380.000 динара сведене на износ од 180.000 динара. На осталим контима није било промена.

На конту 425 – Текуће поправке и одржавање планиран износ од 190.000 динара смањен је за 80.000 динара тако да апропријација гласи на 110.000 динара.Ссредства су предвиђена за: текуће поправке и одржавање објеката- спомен куће Драгутина Матића у износу од 50.000 динара и за текуће поправке и одржавање опреме,конкретно за поправку–рестаурацију старог намештаја у износу од 60.000 динара, док су средства за сервис возила и текуће одржавање возила у износу од 80.000 динара брисана.

На конту 426 – Материјал планиран износ од 85.000 динара је пре ребаланса употребом ТБР-а увећан за износ од 155.000 динара (конто 426900), док у овом ребалансу није коригована апропријација која гласи на 240.000 динара.Средства су распоређена на: 20.000 динара за набавку канцеларијског материјала,15.000 динара за материјала за хигијену и 205.000 динара за остали материјал за посебне намене (за тонере за штампаче 30.000 динара и . 20.000 динара за рамове за старе фотографије и документа у спомен кући Драгутина Матића и 155.000 динара за набавку путоказа и информативних табли).

На конту 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали планиран износ од 30.000 динара је смањен за -25.000 динара којисе односи на регистрацију возила и сведен на износ од 5.000 динара на име расхода за обавезне таксе.

На конту 512 - Машине и опрема планирана средства у укупном износу од 630.000 динара увећана су пре првог ребаланса за износ од +94.000 динара употребом ТБР-а.У првом ребалансу опредељена средства су смањена за -315.000 динара и сведена на износ од 409.000 динара. Брисан износ од 315.000 динара се односи на набавку летњиковца.Средтсва су распоређена на:набавку административне опреме (штампача) у износу од 50.000 динара,за потребе реализације манифестација остале потребне опреме (павиљона-тенди, столова, столица, клупа, страница за павиљоне и сличне опреме) у износу од 100.000 динара и износ од 265.000 динара на име обавезе пренете из претходне године за набављен летњиковац у 2022.години.

Након промена укупно опредељена апропријација у првом ребалансу износи 5.586.000динара.

***Глава 5.05;* МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

**ПРОГРАМ 15 – ЛОКАЛНАСАМОУПРАВА**

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

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

Месне заједнице нису обухваћене овим ребалансом и нема промена апропријације код ових индиректних корисника, већ је акценат на извршењу финансијских планова донетих по Одлуци о буџету за 2023. годину.

Дана: 10.марта 2023. године

Припрема буџета, ОПШТИНСКА УПРАВА

Дејан Гроздановић Начелник,

Александар Ранђеловић