

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
НАЦРТА ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ
ОПШТИНЕ ГАЦИН ХАН ЗА 2024. ГОДИНУ

Припрема и доношење буџета општине Гацин Хан за 2024. 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,103/15,99/16,113/17,95/18, 31/19,72/19,149/20,118/21 и 138/22), Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07,83/14-др.закон,101/16 - др.закон,47/18 и111/21-др.закон), Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 62/06,47/11,93/12,....,83/16,....,124/22-усклађени.дин.изн.). Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекција за 2025. и 2026. годину Министарства финансија Републике Србије од 04. јула 2023.године (удаљем тексту:Упутство МФ за ЈЛС), које је донео министар финансија, Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем и Упутства за припрему буџета општине Гацин Хан за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026.годину од 20. јула 2023.године (у даљем тексту:Упутство ЈЛС).

Министарство финансија, доставило је „Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину на време, те смо припрему буџета вршили на основу достављеног Упутства за ЈЛС које је донео министар финансија. Иначе,по буџетском календару Упутство за ЈЛС треба доставити најкасније до 5. јула текуће године.Државна ревизорска инситуција инсистира на поштовању буџетског календара у свим фазама припреме одлуке о буџету, почев од самог упутства,предлога финансијских планова и израде нацрта одлуке о буџету, усвајања предлога и доношења одлуке о буџету.По Закону о буџетском систему Нацрт одлуке о буџету за 2024. годину орган надлежан за финансије предаје Општинском већу најкасније до 01.новембра текуће године.

И ове године буџетски циклус подразумева примену програмског концепта у планирању буџета, такозваног програмског буџета на шта нас обавезује Закон о буџетском систему те је и буџет за 2024.годину израђен по програмском моделу.По сугестијама Министрства финансија овај буџет је задржао функционалну класификацију као примарну тако да су опредељена средства за поједине програме, програмске активности и пројекте на одређеној позицији кумулативно приказана, односно обједињена на нивоу одређене функције и економске класификације.Такође, посебно су приказана средства буџета општине у једној колони а посебно остали извори средстава у другој колони и на крају су обједињена сва буџетска средства у једној колони: средства буџета општине (извор 01) у првој колони,трансфери од других нивоа власти (извор 07) и неутрошена средства за посебне намене из претходних година (извор 13) у другој колони.Обзиром да овакав концепт буџета програмску структуру буџета ставља у други план и чини је непрегледном у овом образложењу расходи и издаци образложени су детаљније по организационој класификацији (директни и индиректни корисници буџета) и у оквиру организационе класификације дата су образложења по програмима, програмским активностима и пројектима, као и по изворима финансирања.

Обим буџета у 2024. години износи 381.655.000 динара из свих извора финансирања и на нижем је нивоу у односу на текућу 2023.годину за -41.225.000 милиона динара (422.880.000 динара по другом ребалансу буџета за 2023.годину). Разлози за ову разлику леже у две чињенице, и то:

1.Средства из извора 13 су неупоредиво мања у нацрту буџета за 2023.годину (4.900.000 дин.), док су актуелном другом ребалансу буџета за 2023. годину у значајно већем износу (38.399.000 дин.) јер њихов највећи део чине пренета средства од око 30 милиона динара из

2022.године уплаћена на име пројекта у функцији енергетске ефикасности основне школе. Такође средства из извора 13 која чини нераспоређени вишак прихода из претходне године и пренета неутрошена средства за посебне намене из претходних година распоређују у одлуци о буџету након израде ЗР за претходну годину (у овом случају 2023.год.);

2. Такође, постоји и значајна разлика у вредности два пројекта планираних у 2023.години и вредности два пројекта планираних у овом нацрту за 2024.годину. Вредност планирана два пројекта у 2023. години износи око 100 милиона динара, док вредност планирана два пројекта за 2024. годину износи око 76 милиона динара, при том у овом нацрту унет је износ од 42,2 милиона динара, што разлику чини још већом. Мањи износ је планиран јер је за пројекат "Реконструкција и доградња објекта Предшколске установе Прва радост Гаџин Хан" унето само учешће општине Гаџин Хан (400.000 дин. за вршење надзора), док се учешће Канцеларије за јавна улагања од око 34 милиона динара (100% процењене вредности радова) не уноси у буџет општине јер канцеларија не преноси средства општини већ врши директна плаћања.

Важно је напоменути и да је овај обим буџета израђен под претпоставком да ће пројекти који су планирани и чији је завршетак планиран у 2023.години бити завршени и у потпуности плаћени у 2023.години, односно да неће бити значајног преноса обавеза у наредној 2024.години. Ради се о пројекту "Наша заједничка будућност" – (Изградња базена на отвореном са баром у Д. Душнику) који се односи на изградњу базена у Д. Душнику и пројекту "Енергетска санација - унапређење енергетске ефикасности објекта основне школе „Витко и Света“ у Гаџином Хану". Укупна вредност ова два пројекта је око 100 милиона динара, те би евентуални пренос обавезе у наредну годину као и уопште пренос значајног дела обавеза за текуће расходе могао да утиче на измену обима а пре свега структуре расхода и издатака утврђених у овом нацрту.

Укупна средства буџета у износу од 381.655.000 динара распоређена су по изворима:

1. Средства буџета општине (извор 01) износе 333.072.000 динара;
2. Наменски трансфери од другог нивоа власти (извор 7) је планиран у износу 43.683.000 динара и
3. Пренета неутрошена средства за посебне намене из ранијих година (извор 13) планирана су у износу од 4.900.000 динара.

Средства буџета општине (извор 01) су у односу на актуелни буџет за 2023. годину значајно мања (-49.028.000 динара) и потпуно реално планирана јер је накнада за коришћење грађевинског земљишта смањена са преко 40 милиона на око 6 милиона, као и мешовити и неодређени приходи са око 29 милиона на око 8 милиона динара. Супротно, неки приходи су оправдано повећани у реалним износима као што је порез на зараде (+ 9 мил.дин.), пре свега због очекиваног повећања бруто зарада.

Наменски трансфери од другог нивоа власти (извор 7) планиран у износу 43.683.000 динара, пре свега се односи на капитални пројекат "Изградња саобраћајница и комуналне инфраструктуре за индустријску зону "СЕВЕР" у Г. Хану" у износу 41.283.000 динара и износ од 2.400.000 динара на текући трансфер Предшколској установи „Прва радост“ Гаџин Хан.

Пренета неутрошена средства за посебне намене из ранијих година (извор 13) планирана у износу од 4.900.000 динара односе се на неутрошена средства од накнаде за заштиту и унапређење животне средине из претходних година у износу од 2,5 милиона динара и средства од новчаних казни за прекршаје и привредне преступе у области безбедности саобраћаја, у износу од 2,4 милиона динара.

Средства од задуживања од домаћих пословних банака (извор 10) нису планирана у буџету за 2024. годину. Такође, у 2024. години, за разлику од 2023. године, нема средстава од донација (извор 06), као и примања од продаје нефинансијске имовине општине (класа 8-извор 09).

Фискални дефицит износи 4,9 милиона динара и чини га у целини износ пренетих неутрошених наменских средстава из претходних година у истом износу од 4,9 милиона динара. У релативном износу фискални дефицит чини 1,3% текућих прихода буџета.

Текући приходи буџета износе 376.755.000 динара (извор 01 и извор 07), што сигурно обезбеђује да лимит који је Упутством за ЈЛС поставило Министарство финансија не буде пробијено, за шта је, између осталог, текуће 2023. године одрађен други ребаланс буџета. При том, важно је напоменути да одговор на питање који је максималан ниво планске величине текућих прихода у буџету за 2024. годину могуће планирати, могуће је дати, односно обрачунати након евентуалног ненаменског трансфера из Републике Србије у виду ТБР-а у оквиру помоћи Министарства финансија општинама, као и величине прилива донација до краја текуће године.

– ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА –

Чланом 25. Закона о буџетском систему и члановима 6. и 34. Закона о финансирању локалне самоуправе регулисано је финансирање градова и општина, односно јединица локалне самоуправе. Буџетима локалне самоуправе припадају изворни приходи остварени на њеној територији, уступљени приходи и трансфери.

Планирање прихода буџета за 2024. годину је регулисано од стране Министарства финансија Упутством за ЈЛС којим је прописан веома **ригорозан лимит за план прихода буџета који се могу увећати за максимално 8,3%** (пројектовани номинални раст у 2024. години) полазећи од процењеног остварења прихода за 2023. годину (остварење за три квартала у 2023. години плус процена за задњи квартал текуће године). Наиме, према Упутству Министарства финансија **приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира**, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2023. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2024. години од 8,1 %). Изузетно, локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају **дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе разлоге за такво поступање, као и да образложи параметре** (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода.

Упутством Министарства финансија одређено је да: „Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину („Службени гласник РС“, број 110/21). Средства из осталих извора финансирања (донације – 05 и 06, трансфери – 07 и примања од продаје нефинансијске имовине – 09) могу се планирати у складу са очекиваним износом ових средстава.

Трансфери из Републике Србије су традиционално и објективно и ове године највећи буџетски приход општине и то како номинално тако и релативно у нацрту буџета за 2024. годину. Укупно општи текући и наменски текући и капитални трансфери од другог нивоа власти износе 206.126.000 динара што чини око 54% укупног обима буџета за 2024. годину. Општи ненаменски трансфер је и у номиналном и релативном износу највећи приход општине Гацин Хан који је већ дужи низ година (10 година) Министарство финансија не повећава и непроменљив је у износу од 162.443.000 динара што чини око 43% укупно планираних прихода и примања буџета општине. Овај приход Министарство финансија уплаћује у 12 једнаких

месечних рата и предсавља најизвеснији приход, тако да је његово остварење 100%.Наменски текући трансфер је планиран у износу од 2.400.000 динара, док су капитални трансфери, који су увек наменског карактера, планирани на нивоу од 41.293.000 динара.

Уступљени приходи су други по значају по висини планске и остварене величине. Планирани су на нешто реалнијим нивоима у односу на претходне године што се посебно односи на порез на зараде и порез на приходе од самосталне делатности који имају већи раст у 2023. години у односу на друге приходе. Приходи од пореза на зараде планирани су у износу од 95.277.000 милиона динара (око 25% у односу на укупне приходе и примања и приближно 29 % у односу на буџетска средства општине – извор 01) и представљају други по значају по планираној и оствареној висини јавни приход у буџету општине Гацин Хан. Такође, приходи од самосталне делатности планирани су у износу од 18,2 милиона динара што је приближно око 5% укупних прихода и примања буџета планираних за 2024.годину.Остали уступљени приходи су планирани у значајно мањим износима.

Изворне приходе општине по висини планираних и остварених прихода су н а трећем месту и чине их четири облика.Први, међу њима, приход од пореза на имовину за 2024. годину планиран је на нивоу општине у износу од 13 милиона динара. За порез на имовину планирано је повећање наплате од 2 милиона динара у односу на процењени износ за 2023. годину. Други, приход од локалних комуналних такси је у 2024. години планиран у износу 5,5 милиона динара. Приход од локалне комуналне таксе за истицање фирме на пословном простору може се увећати у односу на претходне године повећањем тарифа доношењем нове одлуке за 2024. годину собзиром да годишње тарифе нису повећаване од 2018. године. Трећи облик изворног прихода, накнада за коришћење грађевинског земљишта је планирана унеупоредиво скромнијем износу од око 6 милиона динара и то дела потраживања које се већим делом односи на „Електродистрибуцију Србије“ д.о.о. Београду. Код накнаде за коришћење грађевинског земљишта потраживања се односе на претходни период јер је укинута као порески облик 2014. године и практично замењена порезом на имовину којим се опорезује између осталог и грађевинско земљиште као врста непокретности. Отуда су и плански износи изворних прихода у буџету за 2024. годину на нижем нивоу у односу на планиране приходе у претходним годинама.

Код прихода за 2024. годину планиран је и приход од закупа пословног простора првенствено закупа антенског стуба на Селичевици за 2024. годину у укупном износу од око 4,2 милиона динара који су до краја 2018. године били уплаћивани на рачун јавног предузећа, а од 2019 године на уплатни рачун јавних прихода општине Гацин Хан.

Такође, предвиђена је и уплата дела добити јавног предузећа у буџет општине по одлуци управног одбора јавног предузећа, на основу ЗР јавног предузећа за 2017.годину и то најмање 50% нето добити. По овом основу планирано је око 3,78 милиона динара. На овој економској класификацији (745150) планирају се и мешовити и неодређени приходи.

Приходи од новчаних казни за прекршаје, предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима на економској класификацији 743324 нису планирани јер су планирана неутрошена средства из претходних година у износу од 2,4 милиона динара на екон. класификацији 311712.

Приход од накнаде за заштиту и унапређење животне средине на економској класификацији 714560 није планиран, јер су средства планирана из неутрошених средстава за посебне намене из ранијих година у износу од 2,5 милиона динара на економској класификацији 311712.

Код изворних прихода делимично су укључена и потраживања из ранијих година за која се процењује да се могу наплатити предузимањем мера редовне и принудне наплате. Обзиром да је ревизија препоручила послодавцу неопходност распоређивања већег броја запослених на пословима локалне пореске администрације и то пре свега ради организовања послова преиспитивања потраживања, слање опомена и предузимање мера принудне наплате истих и

уколико послодавац испоштује ове препоруке, које и после пет година никако не успева, могу се очекивати бољи резултати и виши ниво наплате изворних прихода локалне самоуправе.

Општина Гацин Хан није планирала дугорочна задуживања за 2024. годину.

- ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА -

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Средства из буџета	Структура %	Средства из осталих извора	Укупна јавна средства
1	2	3	4	5	6
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	328.252	98,55	7.300	335.552
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	80.416	24,14	25	80.441
411	Плате и додаци запослених	63.062	18,93	-	63.062
412	Социјални доприноси на терет послодавца	9.558	2,87	-	9.558
413	Накнаде у природи (превоз)	1.186	0,36	-	1.186
414	Социјална давања запосленима	1.003	0,30	-	1.003
415	Накнаде за запослене	4.207	1,26	-	4.207
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.400	0,42	25	1.425
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	153.441	46,07	7.275	160.716
421	Стални трошкови	43.149	12,95	20	43.169
422	Трошкови путовања	542	0,16	-	542
423	Услуге по уговору	35.325	10,61	1.825	37.150
424	Специјализоване услуге	2.215	0,67	230	2.445
425	Текуће поправке и одржавање	65.979	19,81	3.400	69.379
426	Материјал	6.231	1,87	1.800	8.031
440	ОТПЛАТА КАМАТА	20	0,01	-	20
444	Пратећи трошкови задуживања	20	0,01	-	20
450	СУБВЕНЦИЈЕ	11.200	3,36	-	11.200
4511	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	4.000	1,20	-	4.000
4512	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	2.000	0,60	-	2.000
454	Субвенције приватним предузећима	5.200	1,56	-	5.200
460	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	45.770	13,74	-	45.770
4631	Текући трансфери осталим нивоима власти	39.303	11,80	-	39.303

4632	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1.030	0,31	-	1.030
464	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	5.437	1,63	-	5.437
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	1.700	0,51	-	1.700
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1.700	0,51	-	1.700
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	26.705	8,02	-	26.705
481	Дотације невладиним организацијама;	15.944	4,79	-	15.944
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	355	0,11	-	355
483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	2.500	0,75	-	2.500
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока;	1	0,00	-	1
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа;	7.905	2,37	-	7.905
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	9.000	2,70	-	9.000
499	Администр. трансфери из буџета-Средства резерве	9.000	2,70	-	9.000
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	4.820	1,45	41.283	46.103
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	3.320	1,00	41.283	44.603
511	Зграде и грађевински објекти	2.119	0,64	41.283	43.402
512	Машине и опрема	1.050	0,32	-	1.050
515	Нематеријална имовина	151	0,05	-	151
540	ПРИРОДНА ИМОВИНА	1.500	0,45	-	1.500
541	Земљиште	1.500	0,45	-	1.500
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	333.072	100,00	48.583	381.655

Као што се види из табеле текући расходи износе 335.552.000 динара (87,92%) и капитални издаци у износу од 46.103.000 динара (12,08%). По категоријама највећи расходи су на економској класификацији 420-Коришћење услуга и роба у износу од 160.716.000 динара, што чини половину (око 48%) укупних текућих прихода и око 42% укупног обима буџета, док су други по реду издаци на економској класификацији 410-Расходи за запослене у износу од 80.441.000 динара што је 24 % текућих расхода и учествују са 21% у укупном обиму буџета. Трећи по реду су капитални издаци у износу од 46.103.000 динара, што је 13,73 % укупног обима буџета за 2024. годину. Ове три категорије расхода и издатака чине око 77% укупног обима буџета. За расходе за запослене треба напоменути да имају константан раст сваке године због повећања основнице за плате, тј. цене рада и у последњих неколико година, попуњавања појединих радних места, односно запошљавања после дужег вишегодишњег периода забране запошљавања и смањивања броја запослених. Можда још треба поменути и расходе на економској класификацији 460 – Донације и трансфери у износу од 45.770.000 динара такође

представљају значајну планску величину у буџету, а који учествују са 13,64% у текућим расходима и са 12% у укупном обиму буџета. Ови текући расходи се односе на кориснике буџета Републике Србије: Центар за социјални рад, Основна школа „Витко и Света“ Гаџин Хан и Дом здравља Гаџин Хан.

За расходе на категорији 420 који се односе на набавку роба и услуга је карактеристично да имамо континуирано и значајно повећање цена готово свих потребних добара и услуга планираних уобичајено сваке године па и за фискалну и календарску 2024. годину. У 2024. години очекују се додатни раст цена енергената и електричне енергије а последично и других роба и услуга те се очекује даље континуирано повећање ових расхода.

Расходи за запослене на категорији 410 обухватају плате, додатке и накнаде запослених (зараде), социјалне доприносе на терет послодавца, накнаде у натури, социјална давања запосленима, награде запосленима и остале посебне расходе и посланички додатак.

Према Упутству Министарства финансија средства за плате треба планирати **на нивоу плата планираних у 2023. години**. Из тог разлога средства за плате смо задржали **на нивоу масе средстава за плате опредељених Одлуком о ребалансу буџета општине Гаџин Хан за 2023. годину (првом и другом ребалансу у 2023. години)**. Евентуална корекција износа планираних средстава за плате извршиће се у току буџетске процедуре на основу ревидиране Фискалне стратегије, измена и допуна Закона о буџетском систему и процене потребних средстава за расходе за запослене за 2023. годину. До доношења ревидиране Фискалне стратегије при планирању масе средстава за зараде у 2023. години треба задржати дозвољену масу плата из 2023. године. Могуће је, уколико је то реално потребно, извршити евентуалну прераспodelу средстава за плате између корисника буџета општине Гаџин Хан, што је и делимично урађено у овом нацрту, где је маса средстава повећана код Скупштине општине (за извесну масу за заменика председника скупштине), код Општинског већа (повећање плата већницима крајем 2022. године које није урачунато у ребаланс), извесно повећање масе средстава за плате код Народне библиотеке, док је смањена код Општинске управе због породилског одсуства три запослена лица и престанка уговора о раду помоћнику председника општине. Упутством министарства дата инструкција да се маса средстава за плате планира на основу броја запослених који раде, а не систематизованог броја запослених. Уколико локална власт не планира у својим одлукама о буџету за 2024. годину и не извршава укупна средства за обрачун и исплату плата на начин како је наведено, министар надлежан за послове финансија може **привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије**, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на дивидент правних лица, док се висина средстава за плате на усклади са наведеним ограничењем.

Као и у претходним годинама, и у буџетској 2024. години не треба планирати обрачун и исплату поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда, бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова рада, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне власти, као и друга примања из члана 120. став 1. тачка 4. Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, ..., 113/17 и 95/18 - аутентично тумачење) предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне

власти, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2024. години и новчаних честитки за децу запослених.

Зараде за запослене на економским класификацијама 411 и 412 планиране су у укупном износу од 72.620.000 динара. Маса средстава за плате је обрачуната и планирана само за број запослених у септембру месецу 2023. године, а не и за запослене који су одсутни са рада у септембру текуће 2023. године. Масу средстава за плате можемо кориговати на јавној расправи само навише до нивоа потребног за исплату плата за 2023. годину, како налаже Упутство МФ за ЈЛС. Током 2024. године приликом израде неког од ребаланса биће коригована маса средстава за плате на основу стварне промене броја запослених (повратка са породилског одсуства, новозапослених лица, одласка у пензију и сл.) и евентуалне корекције навише основице за плате која је најављена са стране Министарства финансија, те се у овом нацрту не може урачунавати јер не постоји правни основ (Закључак Владе Републике Србије о повећању основице за плате у јавном сектору).

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО КОРИСНИЦИМА

РАЗДЕО 1 – Скупштина општине

ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

На разделу 1, планирана су средства за редован рад и функционисање скупштине општине у износу од 12,2 милиона динара и средства за одржавање локалних избора 2024. године у укупном износу од 3,8 милиона динара, тако да укупна апропријација за овог директног корисника буџета општине износи 16 милиона динара.

ПА:2101-0001- Функционисање скупштине

Функција 110 –Извршни и законодавни органи , ...

На разделу 1 планирана су средства за редован рад и функционисање скупштине општине. Планирана је бруто зарада и доприноси на терет послодавца за председника скупштине, заменика председника скупштине и секретара скупштине на контима групе 411 и 412 у укупном износу од 5.997.000 динара. Отпремнина приликом одласка у пензију планирана је за једно постављено лице (секретара скупштине) у износу од 260.000 динара (две просечне бруто зараде у Републици Србији по последњем објављеном статистичком податку). Планиран је и превоз у износу од 222.000 динара. За трошкове службених путовања у земљи (дневнице, смештај, путарина) опредељено је 16.000 динара на конту 422, а за службена путовања у иностранству нису опредељена средства.

На економској класификацији 423 планирани су расходи за редован рад скупштине у укупном износу од 5,5 милиона динара, конкретно планирана су средства:

- за рад 7 седница скупштине износ од 1.150.000 динара;
- за рад скупштинских комисија 460.000 динара;
- накнада за рад шеснаест председника комисија СО 3.555.000 динара;
- за услуге информисања износ од 135.000 динара и
- за угоститељске услуге износ од 200.000 динара.

На конту 424 нису опредељена средства већ је само отворена позиција у износу од 1.000 динара. Средства за службена гласила („Службени лист града Ниша“ и „Службени гласник РС“) планирана су на контима групе 426 износ од 60.000 динара. Средства за канцеларијски материјал пребачена су код Општинске управе која врши једну набавку за све директне кориснике. На конту 481 опредељена су средства за редован рад политичких партија у износу од 144.000

динара. Средства за редован рад политичких партија обрачуната су по законом прописаној стопи од 0,105% на основуцу коју чини износ планираних пореских прихода. Укупна апропријација за функционисање скупштине општине износи 16 милиона динара.

ПА: 2101-0003 - Подришка раду извршних органа власти и скупштине
Функција 110 – Законодавни и извршни органи ...

За редовне локалне изборе у 2023. години опредељена су средства у укупном износу од 3,8 милиона динара. За услуге доставе (конто 4214) издвојена су средства у износу од 59.000 динара. На контима групе 423000 планирани су расходи: за услуге штампе изборног материјала опредељено је 100.000 динара, за рад чланова изборне комисије планиран је износ од 1.500.000 динара, а за накнаде чланова бирачких одбора опредељен је износ од 2.000.000 динара, за угоститељске услуге (конто 4236) опредељен је износ од 80.000 динара. На групи конта 425000 текуће поправке и одржавање бирачких места само је отворена апропријација док ће се средства ангажовати према потреби из ТБР-а. На групи конта 426000 планиран је износ од 60.000 динара на име расхода за канцеларијски материјал

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 су расходи за плате и доприносе на терет послодавца за 12 месеци за председника и заменика председника општине у износу од 4.030.000 динара (конта 411 и 412). Планиране су и накнаде за превоз на посао и са посла у износу од 108.000 динара (конто 415). За трошкове службених путовања у земљи и иностранству планиран је износ од 110.000 динара (конто 422), на овом конту планирана су и средства за електронску наплату путарине. На конту 423 планирана су средства у укупном износу од 2.550.000 динара и то: за услуге информисања јавности износ од 500.000 динара, угоститељске услуге у износу од 1.070.000 динара, средства за репрезентацију и поклоне у износу од 884.000 динара као и средства за годишњу чланарину СКГО у износу од 96.000 динара. Средства за стручне услуге нису опредељена, већ је само отворена позиција у износу од 1.000 динара (конто 424). Апропријација за гориво опредељена је у износу од 1.200.000 динара за набавку течног нафтног гаса, еуро премијума и еуро дизела на конту 426. Укупна апропријација за председника општине износи 8 милиона 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 планирани су расходи за плате и доприносе на терет послодавца за три постављена лица општинског већа за 12 месеци у износу од 4.767.000 динара. Планиране су и накнаде за превоз на посао и са посла у износу од 332.000 динара. За трошкове службених путовања у земљи (конто 422) отворена је само позиција у износу од 1.000 динара. На конту 423 планирана су средства за накнаде члановима комисија које је формирало Општинско веће и остале стручне услуге у укупном износу од 232.000 динара. Набавка канцеларијског материјала на конту 426 није планирана у овом предлогу јер је набавка истог пребачена код Општинске

управе за све директне кориснике буџета општине. Све укупно за општинско веће за 2024. годину у овом предлогу опредељена је апропријација у износу од 5.333.000 динара.

РАЗДЕО 4 – Општински правобранилац
ПРОГРАМ 15- ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ
ПА:0602-0004 - Општинско правобранилаштво
Функција 330 - Судови

На разделу 4 планирани су расходи за плату и доприносе на терет послодавца за 12 месеци за општинског правобраниоца на економским класификацијама 411 и 412 у износу од 1.992.000 динара. Ово су и највећи расходи код овог директног корисника. Планирани су и расходи за превоз на конту 415 у укупном износу од 145.000 динара за 12 месеци (локална+градска карта). За трошкове службених путовања у земљи (конто 422) отворена је само позиција у износу од 1.000 динара, као и за услуге по уговору (423 отворена је само позиција у износу од 1.000 динара (услуге вештачења и сл.). Средства за канцеларијски материјал нису планирана у овом предлогу, већ ће бити планирана у предлогу финансијског плана Општинске управе. Укупна апропријација износи 2.140.000 динара.

РАЗДЕО 5 – ОПШТИНСКА УПРАВА
ПРОГРАМ 11 – СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА

ПА: 0902-0019 – Подршка деци и породици са децом
Функција 040-Породица и деца

На овој програмској акрживности на економској класификацији 423 – Услуге по уговору планиран је износ од 600.000 динара на име шестомесечне новчане накнаде за рад једног ангажованог стручног лица за пружање услуга социјалне заштите. Услуга социјалне заштите односи се на превенирање измештања деце из породице у ризику од одвајања као наставак пружања иновативне локалне услуге социјалне заштите – *Програм психосоцијалне подршке породицама у ризику од одвајања деце* уведене 2022. године. Ова услуга је уведена текуће 2022. године у оквиру донаторског пројекта “Програм подршке породицама у ризику од одвајања деце – ПОДСТИЦАЊЕ”. Ова социјална услуга је наставак и обавеза корисника донације из 2022. године да наставки пружање услуге психосоцијалне подршке породицама у ризику од издвајања деце и након званичног завршетка овог пројекта 2022. године.

ПА: 0902-0020 – Подршка рађању и родитељству
Функција 040-Породица и деца

На конту 472 планирана су средства за реализацију права на финансијску помоћ укупно око 30 породица са новорођеним дететом и право бесплатног смештаја у предшколској установи. Средства су планирана у износу од 1.500.000 динара. Скупштина општине Гаџин Хан на седници одржаној 14. јуна 2017. године донела је „Одлуку о измени и допуни одлуке о финансијској подршци породици“ којом су проширена и увећана права на финансијску помоћ на родитељски додатак. По овој одлуци родитељски додатак остварује мајка за свако рођено дете у односу на претходну одлуку којим је право остваривало само прворођено дете. Такође, чланом 3. одлуке родитељски додатак исплаћује се једнократно у висини од 50.000 динара. Одлуком о измени и допуни одлуке о финансијској подршци породици („Службени лист града Ниша“, бр.

23/2018) објављена у листу 19. марта 2018. године промењен је и поштрен критеријум како би се избегла појава и случајеви пријављивања пребивалишта мајки из других општина на територији општине Гаџин Хан, а ради остваривања права на ову врсту помоћи.

ПА: 0902-0005 – Обављање делатности установа социјалне заштите
Функција 070 – Социјалне помоћи

Под овом функцијом планирани су расходи за Центар за социјални рад Гаџин Хан на конту 463100–Текући трансфери осталим нивоима власти у износу од 14.633.000 динара. Овде су планирани расходи за плате и доприносе на терет послодавца за три запослена на терет буџета општине у износу од 3.455.000 динара. Планирани су и расходи: за превоз на посао и са посла за три запослена (конто 415-450.000), за социјална давања запосленима само је отворена позиција (414-2.000), стални трошкови (конто 421-280.000) за енергетске услуге опредељено је 140.000 динара и услуге комуникација 140.000 динара, трошкови путовања (конто 422-40.000), услуге по уговору (конто 423 - 272.000), специјализоване услуге (конто 424 - 200.000), текуће поправке и одржавање (конто 425 - 80.000), материјал на конту 426 – 371.000 и то: за административни материјал 160.000 динара, материјал за саобраћај (гориво) 180.000 динара и остали мањи расходи у укупном износу од 31.000 динара. Највећи износи су издвојени за накнаде за социјалну заштиту из буџета на економској класификацији 472 у износу од 9.300.000 динара. Ова апропријација односи се на две врсте расхода: субвенционисање превоза ученика у износу од 6.300.000 динара и једнократне помоћи социјално угроженом становништву од 3.000.000 динара. Планирана су и средства за остале порезе и обавезне таксе у износу од 60.000 динара на конту 482, док је за новчане казне и пенале по решењу судова само отворена апропријација (483-1.000). Планирана је и административна опрема на конту 5122 (канцеларијска опрема) у износу од 120.000 динара.

ПА: 0902-0018 – Поддршка реализацији програма Црвеног крста
Функција 090 - Социјална заштита неklasификована на другом месту

У програмском буџету Црвени крст се приказује као засебна програмска активност, чиме је дат и посебан значај овој хуманитарној организацији и омогућено адекватније финансирање из буџета општине, као и јасније валоризовање и сагледавање његових програма и рада у фискалном периоду. У укупно опредељеном износу од 6.679.000 динара.

Од овог износа највећи део у износу од 5.879.000 динара је планирано за редован рад Народне кухиње где највећи расходи представљају накнаде за рад (плате) за припрему и дистрибуцију куваних оброка (5.200.000 динара), 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 су средства у укупном износу од 530.000 динара који су подељена на електричну енергију (60.000 дин.), телефон (70.000 дин.), канцеларијски материјал (30.000 дин.), одржавање возила (100.000 дин.), 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 издвојено је укупно 270.000 динара и то: износ од 180.000 динара планиран је за традиционалну манифестацију Црвеног крста „Летњи камп у Гаџин Хану“ и угоститељске услуге за акцију добровољног давања крви у износу од 90.000 динара.

ПРОГРАМ 15 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

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

Функција 130 – Опште услуге

На разделу 5, планирани су расходи за нормално функционисање и бројне надлежности служби општинске управе. Маса средстава за плате за Општинску управу планирана је на нивоу од 31 милион динара на економским класификацијама 411 и 412. Према Упутству Министарства финансија расходи за плате треба планирати на нивоу и на основу масе средстава за плате за 2023. годину, односно пројектованог извршења средстава за плате на 31.12.2023. године, те маса средстава за плате није увећавана за 2024. годину у односу на 2023. годину. Важно је напоменути да ће бити потребна већа маса средстава за плате у 2024. години због повратка 4 запослене са породилског одсуства које у 2023. години имају свега неколико месеци рада или немају ни један. Ова разлика биће обрачуната и додата у неком ребаланса буџета у 2024. години и то након одласка у пензију најмање два запослена лица Општинске управе током 2024. године. У овом тремутку маса средстава за плате се планира за 26 запослена лица на неодређено време, три запослена лица на одређено време у кабинету председника општине и једно постављено лице (начелника општинске управе).

На економској класификацији 413 - Накнаде у натури планирана су средства за новогодишње пакетиће за децу запослених (15 детета * 6.000 дин.).

На економској класификацији 414000 планирана су социјална давања запосленима у износу од 100.000 динара на име помоћи у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице (конто 4144).

На економској класификацији 415 – Накнаде трошкова за запослене опредељено је 2.400.000 динара на име трошкова превоза на посао и са посла запослених.

На економској класификацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи планирана су средства за јубиларне награде за једно лице у износу 940.000 динара.

Стални трошкови (421) планирани су у укупном износу од 9.900.000 динара. Трошкови платног промета (4211) планирани су на нивоу од 650.000 динара (4211). Енергетске услуге (4212) планиране су на нивоу од ок 5.520.000 динара и то за електричну енергију око 4.550.000 динара, за набавку пелета износ од око 890.000 динара. Комуналне услуге (4213) планиране су у износу од 80.000 динара. Услуге комуникација (4214) планиране су на нивоу од 2.500.000 динара и то за: фиксни телефон око 178.000 дин., интернет око 234.000, услуге мобилне телефоније око 818.000 дин. и услуге поште износ од око 1.270.000 динара. Услуге поште највећим делом се односе на уручење пореских решења локалне пореске администрације обвезницима и припрему решења у хибридној пошти. Код сталних трошкова имамо још опредељена средства за трошкове осигурања у укупном износу од 850.000 динара: и то за осигурање зграда, осигурање возила, каско осигурање за једно возило, осигурање запослених и осигурање од одговорности према трећим лицима. На конту 4216–Закуп имовине и опреме планирана су средства у износу од 300.000 динара која се иначе користе за плаћање ПДВ на основу издатих и наплаћених фактура за давање у закуп антенског стуба на Селичевици а на основу потписаних уговори са оператерима.

Расходи за службена путовања у земљи (422) износе 70.000 динара.

Код расхода на конту 423–Услуге по уговору опредељена су средства у укупном износу од 11.808.000 динара. Средства за одржавање софтвера планирана су у износу од 1.318.000 динара, и то: софтвер ИМП-а - 958.000 динара и софтвер ЗУП-а - 360.000 динара. Средства за котизације за семинаре планирана су у износу од 40.000 динара. За услуге информисања односно објављивања тендера и информативних огласа планирани су расходи у износу од око 150.000

динара. На економској класификацији 4235–Стручне услуге планиран је највећи део средстава у износу од 10 милиона динара. Планиране су накнаде за укупно седам лица за 12 месеци у износу од 6.042.000 динара. За услуге стерилизације и збрињавања паса луталица опредељен је износ од око 300.000 динара, а за услуге стручног надзора по уговору са јавним предузећем планиран је износ од 780.000 динара. За услугу техничког одржавања видео надзора са алармним системом на антенском стубу на Селичевици и згради општине планиран је износ од 768.000 динара. За плаћање годишње чланарине за РРА планиран је износ од 300.000 динара. На име бесплатне правне помоћи грађанима за покриће трошкова адвокатских услуга опредељена су средства у износу од око 150.000 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. За потребе ревизије финансијских извештаја (ЗР 2023. године) издвојено је око 360.000 динара. Предвиђена су и извесна средства на име накнаде за управника станова у јавној својини општине, услуге интересорне комисије, као и средства за издавање употребних дозвола за новоизграђене инфраструктурне и друге објекте (технички преглед) и остале стручне услуге у укупном износу од око 1.000.000 динара. Остале опште услуге планиране су у укупном износу од 300.000 динара на економској класификацији 423900.

Специјализоване услуге планиране су на конту 424 у укупном износу од 600.000 динара. За геодетске услуге опредељен је износ од 500.000 динара. На конту 424900 – Остале специјализоване услуге планиран је износ од 100.000 динара за заштиту и чување архивске грађе односно за измирење трошкова услуга историјског архива као надлежног архива, који води евиденције 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).

На конту 425 планирана су средства за текуће поправке и одржавање у износу од 657.000 динара. Средства за текуће поправке и одржавање зграда Општинске управе нису планирана јер ће се за те сврхе користити и ангажовати текућа резерва према насталој потреби. За текуће поправке и одржавање опреме опредељен је износ од 657.000 динара, (највећи део се односи на службена возила, а мањи део на фотокопир апарате и рачунарску опрему и сл.).

На конту 426 планирана су средства за материјал у укупном износу од 1.630.000 динара, и то: канцеларијски материјал у износу од 800.000 динара (конто 4261), стручна литература за образовање и усавршавање запослених у износу од 280.000 динара (конто 4263), материјал за саобраћај у износу од 100.000 динара (конто 4264), материјал за одржавање хигијене и угоститељство 250.000 динара (конто 4268) и материјал за посебне намене у износу од 200.000 динара (конто 4269).

Напомена: У овом буџету обједињена је апропријација за канцеларијски материјал (подразумева набавку канцеларијског материјала, тонер касета и набавку образаца уверења о држављанству код НБС) за свих пет директних корисника ради обједињене и самим тим ефикасне јавне набавке истог и једноставнијег администраирања и рачуноводственог обухватања и евидентирања истог.

Камате у виду казне за кашњење планиране су у износу од 10.000 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 1,5 милиона динара.

На конту 472 – накнаде из буџета планиран је износ од 200.000 динара за награде ученика, студената као и за спортске награде.

На конту 481 планирана су средства за дотације невладиним организацијама осим спортских (удружења грађана, верске заједнице, КУД и др.) која се додељују по конкурс у износу од 2.5 милиона динара. На групи 48 планирана су и средства за регистрацију возила и порез на пренос апсолутних права (конто 482) у износу од 230.000 динара, новчане казне и пенали по решењу судова (конто 483) у износу од 2,5 милиона динара и накнаде штете за штету нанету од стране државних органа (конто 485) у износу од 1,5 милиона динара. Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода (конто 484) је само отворен са износом од 1.000 динара 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 планиран је укупан износ од 1.200.000 динара на име израде пројектне документације за разне мање пројекте. На економској класификацији 512 -Машине и опрема планиран је износ од 350.000 динара, а односи се на набавку административне опреме за потребе општинске управе, пре свега набавку рачунарске и електронске опреме.

На економској класификацији 515000 – Нематеријална имовина само је отворена апропријација у износу од 1.000 динара уколико се укаже потреба за набавком конкретног софтвера.

На економској класификацији 541000 – Земљиште опредељен је износ од 1,5 милиона динара за набавку земљишта у Гаџином Хану и Доњем Душнику.

За ову програмску активност је издвојено 71.100.000 динара.

ПА: 0602-0009 – Текућа буџетска резерва

Функција 130 – Опште услуге

На конту 499 опредељена су средства за текућу буџетску резерву у износу од 8.000.000 динара.

ПА: 0602-0010 – Стална буџетска резерва

Функција 130 – Опште услуге

На конту 499 опредељена су средства за сталну буџетску резерву у износу од 1.000.000 динара.

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

Функција 130 – Опште услуге

На конту 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.

Износ од 7.600.000 динара је учешће општине Гаџин Хан у овом пројекту (извор 01) који ће у случају реализације пројекта бити унет у неком од ребаланса буџета током 2023. године. Министарство државне управе и локалне самоуправе одлаже већ више пута реализацију пројекта који је требало реализовати 2021. године, а представници истог су дали обећање да ће пројекат у 2022. години и бити реализован, али се то ипак није десило.

Пројекат је резултат закљученог споразума о регулисању права и обавеза у циљу реализације и финансирања Пројекта „Партнерство за локални развој“ између Министарства државне управе и локалне самоуправе број 48-00-13/35/2020-36 од 16.06.2020. године и општине Гаџин Хан број 401-272/20-I од 16.06.2020.године.Предмет споразума је доградња и реконструкција зграде општине Гаџин Хан,а чланом 2. дефинисана су средства за реализацију Пројекта.

***ПА:0602-0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина
Функција 160 – Опште јавне услуге неklasификоване 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 позиција расхода на економској класификацији 485000 (Наканде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа) у укупном износу од 6.405.000 динара, што је износ за 12 месечних рата у 2024.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 Министарства 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***

На основу Закључка број 217-123/20-I од 26.10.2020.године Министарства унутрашњих послова РС, Сектора за ванредне ситуације, Управе за ванредне ситуације у Нишу потребно је у буџету ЈЛС планирати средства за опремање јединице цивилне заштите. На економској класификацији 426 опредељена су средства за набавку ХТЗ опреме члановима јединице цивилне заштите у износу од 300.000 динара.

ПРОГРАМ - 7 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋ. ИНФРАСТРУКТУРА

ПА: 0701-0002 Одржавање саобраћајне инфраструктуре

Функција 360 – Јавни ред и безбедност неklasификована на другом месту

За потребе безбедности саобраћаја користе се наменска средства убрана од прекршајних казни за прекршаје учињене у саобраћају која су опредељена у овом буџету у укупном износу од 2,4 милиона динара из пренетих неутрошених средстава из претходних година (извор 13).За рад савета (одржавање седница савета),конкретно на име накнада за рад чланова савета опредељена су средства у износу од 50.000 динара (4161 - 25.000 и 4235- 25.000 динара). На конту 423 опредељена су и средства у износу од 1.000.000 динара, и то: у оквиру унапређења саобраћајне инфраструктуре опредељена су средства за израду „Елабората о утврђивању безбедности путева са посебним освртом на техничко регулисање саобраћаја на територији општине Гаџин Хан“

(900.000 дин.) и у оквиру унапређења саобраћајног образовања и васпитања опредељена су средства у износу од 100.000 динара за пружање стручних услуга едукације тракториста, лица старијих од 65 година и едукације лица од 15 до 30 година живота. Такође, у оквиру унапређења саобраћајне инфраструктуре, на конту 425 опредељен је износ од 300.000 динара на име уређења пешаке стазе у зони школе у Гаџином Хану. У оквиру превентивно-промотивних активности из области безбедности саобраћаја и опремања јединица саобраћајне полиције на конту 426 опредељена су средства у укупном износу од 1.050.000 динара. Конкретно планирана је набавка ауто седишта за децу у износу од 300.000 динара и средства за побољшање рада саобраћајне полиције и то за куповину дрога теста (700.000 дин.) и куповину несесера за увиђај (50.000 дин.).

ПРОГРАМ - 5 РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

ПА: 0101-0001 – Подришка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници
Функција 421- Пољопривреда...;

На економској класификацији 423 планирана су средства за учешће на сајму пољопривреде у износу од 200.000 динара.

Подстицаји за пољопривредна газдинства предвиђени су на конту 454000 – износ од 5.200.000 динара у виду субвенција за:

- Текуће субвенције: вештачко осемењивање крава 700.000 динара, (конто 4541);
- Капиталне субвенције на име подстицаја за инвестиције у опрему регистрованим пољопривредним газдинствима у износу од 4.500.000 динара (конто 4542).

ПА: 0701-0002 Одржавање саобраћајне инфраструктуре
Функција 451 – Друмски саобраћај

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

За зимско одржавање путева издвојено је око 4.800.000 динара.

За летње одржавање локалних путева издвојено је 26.400.000 динара.

За текуће поправке и одржавање улица у насељима, спортских терена и зелених површина издвојено је 22.800.000 динара.

Укупна вредност свих планираних радова је око 54.000.000 динара.

Пројекат 0701-4004: "Атарски путеви"
Функција 451 – Друмски саобраћај

Због недостатка прихода и примања буџета за текуће поправке и одржавање атарских путева само је отворена апропријација на две економске класификације у износу од 2.000 динара. Извесна средства могу бити унета у неком од ребаланса буџета уколико буду обезбеђена средства из других извора или приходи и примања буџета општине (извор 01) буду већи од планираних у буџету за 2024. годину.

ПРОГРАМ 4 – РАЗВОЈ ТУРИЗМА

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

Функција 473 – Туризам

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. Учешћа општине у пројекту је око 5,8 милиона динара. У буџету за 2024. годину на конту 511 само је отворена апропријација са износом 1.000 динара. Унос финансијског учешћа општине у буџет, по упутству Министарства финансија, више није услов за учешће на расписаним конкурсима надлежних министарстава за пројекте локалне самоуправе. Идентичан став важи и за средства на име учешћа Министарства туризма која такође нису унета у буџет. Средства се не опредељују у буџету, јер непотребно оптерећују обим буџета и из разлога што је пролаз на конкурс и извршење ових издатака потпуно неизвесно. Апропријације које гласе на име учешћа општине Гаџин Хан и Министарства туризма биће унете у буџет само на основу позитивног исхода на конкурс и потписивању уговора о реализацији и финансијском учешћу министарства у реализацији пројекта.

ПРОГРАМ 6 - ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

ПА 0401-0005 – УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ

Функција 510 – Управљање комуналним отпадом

На овој функцији су планирани расходи за одвоз отпада у износу од 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 неklasификована на другом месту

БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

За Буџетски фонд за заштиту животне средине опредељено је 2,5 милиона динара. Овај износ планиран је за вршења услуге чишћења и уклањања дивљих депонија на територији општине Гаџин Хан, поред корита потока и река. За ове намене користе се наменска средства буџета општине, односно средства од посебне накнаде за заштиту и унапређење животне средине и то неутрошена наменска средства из ранијих година (извор 13).

ПРОГРАМ - 3 ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

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

Функција 620 – Развој заједнице

Процењена вредност пројекта на основу предмера и предрачуна радова износи 34.402.513,25 динара без ПДВ-а, односно 41.283.016 динара са ПДВ-ом. Општина ће учествовати на конкурс и аплицирати за средства код Министарства привреде у текућој 2023. години. Исход конкурса треба да буде познат пре истека текуће 2023. године. Министарства привреде би партиципирало

са 100% вредности изградње јер општина Гаџин Хан припада четвртој категорији општина по нивоу развијености, што је један од критеријума за висину учешћа поменутог министарства у пројекту. Изградња комуналне инфраструктуре подразумева изградњу: приступних путева за индустријску зону – саобраћајница процењене вредности од 14.181.073 динара (17.017.288 дин. са ПДВ-ом), водовода од 7.296.000 динара (8.755.000 са ПДВ-ом), фекалне канализације процењене вредности око 5.417.280 динара (6.500.736 дин. са ПДВ-ом) и атмосферске канализације процењене вредности од 7.508.160 динара (9.009.792 дин. са ПДВ-ом).

ПРОГРАМ-2 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

ПА 1102-0008 – УПРАВЉАЊЕ И СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ

Функција 630 – Водоснабдевање

На економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објекта опредељено је 500.000 динара на име хитних интервенција на водоводима на територији општине Гаџин Хан услед кварова на истим.

За 2024. годину предвиђене су текуће и капиталне субвенције јавном предузећу у укупном износу од 6.000.000 динара: за текуће субвенције планиран је износ од 4.000.000 динара, а за капиталне субвенције планиран је износ од 2.000.000 динара.

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.

ПА 1102-0001 ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА

Функција 640 – Улична расвета ...;

Под овом функцијом код Општинске управе планирана су средства за уличну расвету у укупном износу од 9.500.000 динара, и то за: потрошену електричну енергију 4.800.000 динара и 4.700.000 динара за текуће одржавање уличне расвете у циљу обезбеђења одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета снабдевања.

ПРОГРАМ 12- ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА

ПА 1801-0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите

Функција 720 - Ванболничке услуге

Укупно планирана средства за ову програмску активност од 3.937.000 динара распоређена су за следеће намене:

Средства су распоређена за следеће намене:

- **На конту 411-** Плате, додаци и накнаде запослених(зараде)-предвиђена су средства за једног возача санитетског возила по Уговору о раду на одређено време и једног спремача/ спремачице просторија у којима се пружају здравствене услуге по Уговору о раду на одређено време, за период од 12 месеци;
- **На конту 412-** Социјални доприноси на терет послодавца за једног возача санитетског возила по Уговору о раду на одређено време и једног спремача/спремачице просторија у којима се пружају здравствене услуге по Уговору о раду на одређено време, за период од 12 месеци;
- **На конту 415-** Накнада трошкова превоза за једног возача санитетског возила по Уговору о раду на одређено време и једног спремача/спремачице просторија у којима се пружају здравствене услуге по Уговору о раду на одређено време, за период од 12 месеци;
- **На конту 423-** Услуге по уговору:
 - 423500** – Остале стручне услуге – предвиђена су средства за једног домара за период од 6 месеци предвиђена и средства за услуге агенције за безбедност и здравље на раду за период од 12 месеци;
 - 423911-** Остале опште услуге - предвиђена су средства за ангажовање једног ложача за период од 6 месеци;
- **На конту 424 -** Специјализоване услуге:
 - 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;
 - 424911-** Остале специјализоване услуге- предвиђена су средства за финансирање трошкова акредитације.

ПА 1801-0002 Мртвозорство

Функција 720 - Ванболничке услуге

На овој програмској активности планирана су средства од 400.000 динара за специјализоване услуге (мртвозорске услуге) на конту 424.

ПРОГРАМ 14– РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

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

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 и има 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.

У овом предлогу средства за спорт опредељена су на економској класификацији 481000 у укупном износу од 6.500.000 динара на посебном програму и програмској активности за спорт.

ПРОГРАМ 8 – ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ

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

Функција 911 – Предшколско образовање

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 2024. години локлана власт планира учешће на конкурс у 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 класификацији 511.

ПРОГРАМ 9 – ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ

ПА:2003-0001 – Реализација делатности основног образовања

Функција 912 – Основно образовање

Апропријација за основну школу од 25.700.000 динара 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 милиона динара и иста врста расхода у износу од 8,5 милиона динара на економској класификацији 415, што укупно даје износ од 11,5 милиона динара. Трошкови превоза су и највећи расход у структури расхода основне школе јер чине више од 50% укупних расхода. Социјална давања запосленима износе 165.000 динара (конто 414), док за јубиларне награде за 11 запослених издвојено је 1.755.000 динара (конто 416).

Стални трошкови на економској класификацији 421 износе 5.650.000 динара, од чега је највећи део планиран за енергетске услуге и износи 4.520.000 динара. Трошкови платног промета су најмања ставка и износе 180.000 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 250.000 динара. За трошкове путовања (конто 422) опредељено је 410.000 динара, и то: за превоз ученика издвојено је 300.000 динара, а остатак од 110.000 динара намењен је покрићу трошкова службених путовања у земљи.

Услуге по уговору на конто 423 планиране су у укупном износу од 1.650.000 динара, од чега стручне услуге износе 950.000 динара, расходи за дератизацију, дезинфекцију и дезинсекција (око 147.000 дин.), расходи по уговору о безбедности и здрављу на раду (288.000 дин.), сеча дрва (око 100.000 дин.), ФУК (око 15.000 дин.), одржавање копирног апарата (око 50.000 дин.) и расходи за остале уговоре о делу као што су нпр. представе за децу – дечја недеља и слично (око 350.000 динара). Следеће услуге планиране су у износима у загради: компјутерске услуге (60.000 дин.), услуге образовања и усавршавања запослених (100.000 дин.) и услуге информисања јавности (60.000 дин.). Расходи за угоститељске услуге планирани су у износу од 300.000 динара и односе се на прославу Дана школе (40 година), 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) 80.000 динара и за услуге образовања - награде ученика за такмичење износ од 50.000 динара и за остале специјализоване услуге 40.000 динара.

За текуће поправке и одржавање зграда и опреме укупно је издвојено 520.000 динара (конто 425), од тога 400.000 динара за текуће поправке и одржавање зграда и 120.000 динара за текуће поправке и одржавање опреме.

За материјал опредељен је износ од 2.350.000 динара (конто 426).Највећи део је издвојен за расходе горива 1.000.000 динара јер ће се превоз ученика одвијати комбијем, као и материјал за посебне намене у износу од 850.000 динара где спадају углавном намирнице за кухињу. Остатак апропријације је распоређен на : административни (канцеларијски) материјал износ од 100.000 динара, материјал за образ. и усавршавање запослених износ од 50.000 динара, материјал за образовање 100.000 динара и материјал за одржавање хигијене у износу од 250.000 динара.

На економској класификацији 444 – пратећи трошкови задуживања (казне за кашњења) новчане казне и пенали опредељен је износ од 5.000 динара.

На економској класификацији 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 и таксе (конто 482) планиран је износ од 45.000 динара.

На класи 5 опредељена су средства за административну опрему у укупном износу од 1.000.000 динара (конто 512), а распоређена су на опрему за образовање 1.000.000 динара. За канцеларијски намештај нису опредељена средства због недостатка прихода.За набавку књига у библиотеци опредељен је износ од 30.000 динара (конто 515).

На функцији 912 – Основно обрадовање опредељена су средства од 800.000 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“ ГАЦИН ХАН ПРОГРАМ 8 – ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ

ПА 2002-0002: Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања Функција 911 – Предшколско образовање

Планирана маса зарада (411,412) за 13 радника из буџета општине Предшколске установе Г.Хан, на основу Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата у јавним службама (Сл. Гласник РС бр.44/01.58/14,157/20, 19/21 и 48/21 за предшколско образовање). За обрачун зарада за 2024.годину примењена је основица 4.312,53 према закључцима Владе Републике Србије за предшколске установе од децембра 2022. године.

Обрачунате су зараде у укупном износу од 15.010.000 динара -извор 01.

Трошкови превоза на посао и с посла- картице за 4 радника и пакетићи за децу планирани су на конту 413 у

износу од 920.000 динара (извор 01).Укупна годишња накнада за превоз обрачуната је за 11 ефективних месеци рада током године, коригована за очекивано повећање цене превоза.

На конту 414 планирана су социјална давања запосленима у износу од 60.000 динара (извор 01) - помоћ у медицинском лечењу. Трошкови превоза-готовина планирани су на конту 415 у износу од 410.000 динара за 3 радника за 11 ефективних месеци рада током године, коригована за очекивано повећање цене превоза(извор 01).

Стални трошкови конто 421 планирани су у износу од 1.650.000 динара извор 01 и 20.000дин извор 07. Трошкови пл. промета 60.000, енергетске услуге 1.065.000 и то: ел. енергија 240.000, дрва 20м 200.000 и 25т угаљ 625.000 динара. Комуналне услуге планиране су у износу од 135.000 дин, а обухватају: услуге водовода и канализације, одвоз смећа, дератизација и димничарске услуге. Услуге комуникације планиране су на нивоу од 190.000 динара и то: фиксни телефон, интернет, услуге мобилне телефоније и услуге поште.

Трошкови осигурања 200.000 динара и то: осигурање два возила, опреме, запослених и осигурање деце.

Трошкови путовања на конту 422 обухватају трошкове смештаја и исхране на службеном путу, превоз, путарине према потребама Установе у укупном износу од 300.000 динара (извор 01).

Код расхода на конту 423- услуге по уговору планирана су средства у износу од 695.000 динара (извор 01) и 800.000 динара (извор 07) и то: котизације за семинаре и усавршавање запослених 120.000, стручне услуге (читање такографа, GPRS-праћење возила) - 110.000, угоститељске услуге 150.000, репрезентација 150.000 и одржавање програма за рачуноводство-115.000дин. Остале опште услуге обухватају привремене и повремене послове за хигијеничара, сечење и цепање дрва у укупном износу од 850.000 .(Извор 01-50.000 а извор 07-800.000).

Специјализоване услуге планиране су на конту 424 у укупном износу од 590.000 динара и то: санитарни прегледи радника, анализа намирница, месечна претплата на безбедност на раду (8.000 месечно), одржавање сајта као и услуге предшколског образовања (представа за децу).Извор 01-360.000 а извор 07-230.000 динара.

На конту 425 планирано је одржавање два возила-редовно сервисирање(600.000-извор 07), одржавање рачунарске опреме, опреме за домаћинство као и опреме за јавну безбедност (200.000), одржавање зграде (50.000) у укупном износу од 250.000 динара са извора 01.

На конту 426 планирана су средства за материјал и то: канцеларијски материјал 100.000, стручна литература за запослене 70.000, материјал за децу припремног предшколског програма 120.000 динара, гориво и мазива 900.000, играчке за децу 130.000, средства за одржавање хигијене 200.000, намирнице за припремање хране 900.000 динара и потрошни материјал, резервни делови, алат и инвентар 150.000. Укупна вредност материјала износи 1.820.000 извор 01 и 750.000 извор 07.

Камате у виду казне за кашњење планиране су у износу од 5.000 динара са извора 01 на конту 444. На конту 482 планирана су средства за регистрацију возила, таксе у износу од 60.000 динара. На конту 512-машине и опрема

Планирана су два лап топа у износу од 100.000 динара са извора 01.

Укупно планирана средства на извор 01 износе 21.650.000 а извор 07- 2.400.000 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**

Планирани су расходи за плате и доприносе на терет послодавца (411,412) за 7 радника Народне библиотеке Г.Хан на основу Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама (Службени гласник РС БР.44/01, 58/14, 157/20, 19/21 и 48/21). За обрачун зарада за 2024. годину примењена је основица (4.111,44) према закључцима Владе Републике Србије бр.121-11121/2022 од 29.12.2022.године . Обрачунате су зараде за 7 радника за 12 месеци у укупном износу од 7.399.000 динара.(Обрачун зараде у прилогу).

Трошкови превоза на посао и са посла-картица за једног запосленог за 11 ефективних месеци рада током године и пакетићи за децу су планирани на конту 413 у износу од 170.000 динара.На

конто 414 планирана су социјална давања запосленима у износу од 60.000 динара. Трошкови превоза-готовина су планирани на конто 415 у износу од 310.000 динара. Планиране су месечне накнаде превоза за два радника за 11 ефективних месеци рада током године. Јубиларна награда конто 416000 планирана је за једног радника за 40 година радног стажа, на основу Посебног колективног уговора за установе културе.

Стални трошкови 421 планирани су у укупном износу од 2.665.000 динара и то по наменама: Трошкови платног промета 80.000, енергетске услуге 2.060.000 и то ел. енергија 900.000, 40т угља 980.000, дрва 20м 180.000 динара. Комуналне услуге планиране су у износу од 120.000 динара : трошкови водовода и канализације, одвоз смећа, димничарске услуге . Услуге комуникације планиране су на нивоу од 215.000 динара и то: фиксни телефон, интернет, услуге мобилне телефоније и услуге поште. Трошкови осигурања 180.000 динара . Осигурање се односи на осигурање возила, опреме и запослене.

Расходи за службена путовања у земљи конто 422 износе 30.000 динара. Обухватају дневнице, смештај, превоз , путарине и др.

Код расхода на конту 423- Услуге по уговору планирана су средства у износу од 2.770. 000 динара и то: Одржавање програма Саветник-Трезор 115.000 динара, Средства за котизацију за семинаре, образовање и усавршавање у износу од 30.000 динара, услуге информисања јавности износ од 80.000 динара.

Стручне услуге које које обухватају: накнаде члановима Управног и Надзорног одбора 251.000 динара и безбедност на раду 144.000 (12.000 x 12 месеци) у укупном износу од 395.000 динара, угоститељске услуге 100.000 и репрезентација 150.000 динара.

Остале опште услуге планиране су у укупном износу од 1.900.000 динара. Планирана је исплата за 2 радника по привременим и повременим пословима, сечење и цепање дрва и др.

Специјализоване услуге планиране су на конту 424 у укупном износу од 100.000 и то: услуге културе 20.000 (CIP, ISBN) и оржавање сајта за 12 месеци-80.000 динара. На конту 425 планирана су средства за редовно одржавање и сервисирање аута 110.000, опреме за културу, рачунарске и др. опреме и редовно сервисирање ПП апарата у износу од 60.000 и одржавање зграде 100.000 у укупном износу од 270.000 динара.

На конто 426 планирана су средства за материјал: канцелариски материјал 80.000, стручне литературе за запослене-50.000, дизел гориво-300.000, средства за одржавање хигијене 140.000, потрошни материјал 130.000 и материјал за културу 20.000 у укупном износу од 720.000 динара. Камате у виду казне за кашњење планиране су у износу од 5.000 динара на конто 444. На конто 482 планирана су средства за регистрацију возила и таксе у износу од 50.000 динара.

На економској класификацији 512- Машине и опрема планиран је износ од 70.000 динара за рачунарску опрему.

Набавка књига за библиотеку планирана је у износу од 150.000 динара на конту 515.

УКУПНО ПА 0001-15.229.000

ПА 1201-0002 – ЈАЧАЊЕ КУЛТУРНЕ ПРОДУКЦИЈЕ И УМЕТНИЧКОГ СТВАРАЛАШТВА

Функција 820 - Услуге културе

УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ – 423 (4.472.000-)- Планирана је исплата хонорара (са порезима и доприносима) за учеснике Миљковићеве поетске свечаности (600.000), смештај (100.000), услуге по уговору за културне манифестације (естрада 2.853.000), превоз учесника колоније и МПС (190.000), угоститељске услуге (805.000), урамљивање слика са колоније (70.000), штампање

пропагатног материјала (214.000), водитељ за манифестације (98.000), жири за манифестацију у Д.Душнику (40.000).

СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ-424 (573.000)- Трошкови исхране учесника на ликовној колонији -300.000, награде за учеснике манифестација 183.000 и услуге снимања и фотографисања 90.000.

МАТЕРИЈАЛ- 426 (411.000)- Планирана су средства за сликарски материјал (120.000), сокови и др. за манифестације (261.000) и други материјал у износу од 30.000 динара.

Планирани трошкови за програмску активност 0002 су табеларно приказани за сваку манифестацију. (Прилог: табела културне манифестације 2024.: Миљковићеве поетске свечаности, Ликовна колонија „17 воденица“, Јужноморавски дани црног лука З.Топоница, Дани Заплања Д.Душник, Тодорова субота М.Крчимир, Петровдан В.Крчимир, манифестација у Г.Хану и друге од локалног значаја).

Укупно око двадесетак манифестација, од републичког, регионалног и локалног значаја а на основу Програма рада Народне библиотеке за 2024.годину.

Глава 5.04; ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА

ПРОГРАМ 4 – РАЗВОЈ ТУРИЗМА;

ПА 1502-0002 Туристичка промоција

Функција 473 - Туризам

Планирани су расходи за плате и доприносе на терет послодавца за два запослена на контима **411** и **412** у укупном бруто износу од 2.425.000 динара, (маса средстава за плате опредељена Одлуком о II ребалансу буџета општине Гаџин Хан за 2023.годину. увећана је за минули рад за два запослена за једну годину).

На конту **413**-Накнаде у натури-планирана су средства за новогодишње пакетиће за децу запослених у износу од 6.000 динара (једно дете *6.000 динара) .

Трошкови превоза на посао и са посла за два запослена за 12 месеци планирани су на конту **415** и износе 280.000 динара.

Стални расходи на групи конта **421** планирани су на минималном нивоу у износу од 15.000 динара за трошкове платног промета.

Планирани су трошкови путовања у земљи у износу од 14.000 динара на конту **422**.

Услуге по уговору планиране су на конту **423** у износу од 1.841.000 динара:

На конту **4234**-Услуге информисања планирано је укупно 50.000 динара за услуге штампе промотивног материјала и остале услуге штампе.

На конту **4235**-Стручне услуге- планирано је 465.000 динара-(расходи се односе на дневнице чланова Управног одбора за седам седница-износ од 150.000 динара, уговор о делу у износу од 171.000 динара и услуге агенције за организовање и обављање послова безбедности и здравља на раду у износу од 144.000 динара).

На конту **4236**-Угоститељске услуге планиране су у износу од 120.000 динара

На конту **4237**-Репрезентација и поклони планиран је износ од 300.000 динара(израда промо мајци, прслука, качкета, сувенира и осталог промотивног материјала за потребе промоције и манифестација износ од 120.000 динара и подршка кроз намирнице за припрему хране износ од 180.000 динара). Ови расходи односе се на промоцију туристичке понуде и манифестације: Успон на Бабичку гору, Успон на Трем, Сабор ловаца у Заплању, Национална изложба паса, Видовдански сабор, Дани црног лука, Дани Заплања, Освајање заплањских врхова, Заплањски залог, Успон на Селичевицу као и централну манифестацију у Гаџин Хану, манифестације у организацији месних заједница са територије општине Гаџин Хан и

манifestација Планинарског савеза Србије које се организују на територији општине Гаџин Хан.

На конту **4239**-Остале опште услуге планиран је укупан износ од 986.000 динара и то на име накнаде за једно ангажовано лице по уговору о привременим и повременим пословима(нето накнада зараде 50.000 динара) .

На конту **424**-Специјализоване услуге планирана су средства у износу од 180.000 динара(спортске награде) које представљају расходе намењене промотивним активностима Туристичке организације Гаџин Хан.

На конту **426**-Материјал планиран је износ од 40.000 динара и то:20.0000 динара за набавку канцеларијског материјала и 10.000 динара за набавку материјала за саобраћај.

На конту **482**-Порези,обавезне таксе,казне и пенали планиран је износ од 5.000дин за обавезне таксе.

На конту **512**-Машине и опрема планирана су средства у укупном износу од **530.000** динара У 2024. години планира се набавка административне опреме у износу од 10.000динара и то ССД уређаја за лаптоп.

Планира се набавка потребне опреме за реализацију манифестација (павиљона-тенди,столова,столица,клуба,страница за павиљоне и сл.опреме) у износу од 100.000 динара и набавка летњиковца за туристичке дестинације у износу од 420.000 динара.

Глава 5.05; МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

ПРОГРАМ 15 – ЛОКАЛНА САМОУПРАВА

ПА: 0602-0002 – Функционисање месних заједница

Функција 160- Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту

За месне заједнице планиран је износ од укупно 5.600.000 динара углавном за текуће поправке и одржавање објеката на конту 425 и то за текуће одржавање водовода и објеката месне заједнице.Такође, обезбеђена су средства платног промета од 60.000 динара на конту 4211 за извршење планова и пренос средстава месним заједницама приликом извршења планираних активности. Укупна апропријација износи 5.660.000 динара.

У финансијским плановима месних заједница налазе се само текући расходи (кл.4). Културне манифестације које су везане за поједине месне заједнице распоређене су на апропријацијама Народне библиотеке „Бранко Миљковић“ Гаџин Хан.

Образложење израдио,
Дејан Гроздановић

ОПШТИНСКА УПРАВА
Начелник,
Александар Ранђеловић