

На основу члана 43. Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11 и 93/12), члана 32. став. 1 тачке 2. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ бр. 129/07) и члана 28. и 29. Статута општине Црна Трава („Сл. гласник града Лесковца“ бр. 17/12),

Скупштина општине Црна Трава, на својој седници од 26.04.2014. године донела је

О Д Л У К У
О ИЗМЕНИ И ДОПУНИ ОДЛУКЕ
О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА ЗА 2014. ГОДИНУ

I. ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

У Одлуци о буџету општине Црна Трава за 2014. годину („Сл. гласник града Лесковца“ бр. 20/2013) врше се следеће измене и допуне:

Члан. 1 мења се и гласи:

Приходи и примања, расходи и издаци буџета општине Црна Трава за 2014. годину (у даљем тексту: буџет), састоје се од:

	ОПИС	СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА	СРЕДСТВА ИЗ ДРУГИХ ИЗВОРА	УКУПНА СРЕДСТВА
А.	РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА			
1.	Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	149.435.000	985.000	150.420.000
1.1.	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	149.435.000	985.000	150.420.000
1.2.	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0	0
2.	Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	168.965.000	985.000	169.950.000
2.1.	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	108.395.000	857.000	108.252.000
2.2.	ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	60.570.000	128.000	61.698.000
	БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (кл. 7 + кл 8.) - (кл. 4 + кл. 5)	-19.530.000	0	-19.530.000
	Издаци за набавку финансијске имовине	0	0	0
	Примања од продаје финансијске имовине	0	0	0
	УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-19.530.000	0	-19.530.000
Б.	РАЧУН ФИНАНСИРАЊА			

	Примања од продаје финансијске имовине	0	0	0
	Примања од задуживања	0	0	0
	Суфицит из претходних година или неутрошена из претходних година	19.530.000		19.530.000
	Издаци за отплату главнице дуга	0	0	0
	Издаци за набавку финансијске имовине која нису у циљу спровођења јавних политика	0	0	0
	НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	19.530.000	0	19.530.000

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

Економ. класиф.	ОПИС	СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА	СРЕДСТВА ИЗ ДРУГИХ ИЗВОРА	УКУПНА СРЕДСТВА
	I УКУПНА ПРИМАЊА	149.435.000	985.000	150.420.000
3	Утврђивање финансијског резултата			
321121	Неутрошена средства из ранијих година	19.530.000		19.530.000
7	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	149.435.000	985.000	150.420.000
71	1. ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	23.950.000		23.950.000
711	Порез на доходак, добит и капиталну добит	17.100.000		17.100.000
711111	Порез на зараде	10.000.000		10.000.000
711121	Порез на приход од самосталне делатности према оствареном нето приходу	1.300.000		1.300.000
711122	Порез на приход од самосталне делатности према паушалном нето приходу	3.500.000		3.500.000
711123	Порез на приходе од самосталне делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивања	100.000		100.000
711143	Порез на приход од непокретности	170.000		170.000
711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	10.000		10.000
711147	Порез на земљиште	800.000		800.000
711148	Порез од непокретности	20.000		20.000
711191	Порез на друге приходе	1.200.000		1.200.000
713	Порез на имовину	3.600.000		3.600.000
713121	Порез на имовину од физичких лица	800.000		800.000
713122	Порез на имовину од правних лица	2.300.000		2.300.000

713311	Порез на наслеђе и поклон	200.000		200.000
713421	Порез на пренос апсолутних права на непокретности	200.000		200.000
713423	Порез на пренос апсолутних права на моторна возила и пловним објектима	100.000		100.000
714	Порез на добра и услуге	1.250.000		1.250.000
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина	400.000		400.000
714514	Годишња накнада за друмска моторна возила, тракторе и прикључна возила	400.000		400.000
714547	Накнада за загађивање животне средине	150.000		150.000
714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	300.000		300.000
716	Други порези	2.000.000		2.000.000
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	2.000.000		2.000.000
73	2. ТРАНСФЕРИ	101.700.000	970.000	102.670.000
733	Трансфери од других нивоа власти	101.700.000	970.000	102.670.000
733100	Текући трансфери од Републике	4.000.000	970.000	4.970.000
733151	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина - ненаменски трансфери од Републике	89.200.000		89.200.000
733154	Други текући трансфери од Републике у корист нивоа општине	4.000.000		4.000.000
733157	Текући трансфери од градова у корист нивоа општина	500.000		500.000
733251	Капитални трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	4.000.000		4.000.000
74	3. НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	23.785.000	15.000	23.800.000
741	Приходи од имовине	1.505.000		1.505.000
741151	Приходи буџета општине од камата на средства буџета укључена у депозит банака	1.000.000		1.000.000
741511	Накнада за коришћење минералних сировина	100.000		100.000
741522	Накнада за коришћење пољопривредног земљишта	50.000		50.000
741526	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	100.000		80.000

741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама	30.000		30.000
741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	200.000		200.000
741569	Сливна водна накнада	25.000		25.000
742	Приходи од продаје добара и услуга	1.550.000	15.000	1.565.000
742152	Приходи од давања у закуп, односно на коришћење непокретности у државној својини које користе органи и организације општине и које користе установе - јавне службе које се финансирају из буџета општине	200.000		200.000
742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	50.000		50.000
742351	Приходи општинских органа управе	1.300.000	15.000	1.315.000
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	200.000		200.000
743324	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	200.000		200.000
744	Добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	1.000.000		1.000.000
744151	Текући добровољни трансфери од физичких лица у корист нивоа општина	1.000.000		1.000.000
745	Мешовити и неодређени приходи	19.530.000		19.530.000
745151	Остали приходи у корист нивоа општине	19.530.000		19.530.000
	II УКУПНИ ИЗДАЦИ	168.965.000	985.000	169.950.000
4	Текући расходи	108.395.000	857.000	109.252.000
41	1. Расходи за запослене	37.693.000		37.693.000
42	2. Коришћење роба и услуга	24.930.000	837.000	25.767.000
45	3. Субвенције	18.900.000		18.900.000
47	4. Права из социјалног осигурања	1.300.000		1.300.000
48+49	5. Остали расходи	7.872.000	20.000	7.892.000
	Средства резерве од чега			
	- Текућа резерва	2.000.000		2.000.000
	- Стална резерва	540.000		540.000
46	Донације и текући трансфери	17.700.000		17.700.000
5	Капитални расходи	60.570.000	128.000	60.698.000

(7+8)- (4+5)	III БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ (ДЕФИЦИТ) (I-II)	-19.530.000		-19.530.000
	IV УКУПАН ФИСКАЛНИ РЕЗУЛТАТ (III)	-19.530.000		-19.530.000

Члан 2.

Потребна средства за финансирање буџетског дефицита из члана 1 ове Одлуке у износу од 19.530.000 динара, обезбедиће се из неутрошених средстава из претходних година.

Члан 3.

Буџет за 2014. годину састоји се од:

1. Примања у износу од 141.115.000 динара
2. Издатака у износу од 153.115.000 динара.
3. Буџетског дефицита од 19.530.000 динара

Буџетски дефицит у износу од 19.530.000 динара биће покривен из неутрошених средстава из претходних година.

Издаци буџета распоређују се по врстама и намени и то:

Економ. класиф	ВРСТА	СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА	СРЕДСТВА ИЗ ДРУГИХ ИЗВОРА	УКУПНА СРЕДСТВА
41	Расходи за запослене	37.693.000		37.693.000
42	Коришћење роба и услуга	24.930.000	837.000	25.767.000
45	Субвенције	18.900.000		18.900.000
46	Донације и трансфери	17.700.000		17.700.000
47	Права из социјалног осигурања	1.300.000		1.300.000
48	Остали расходи	5.332.000	20.000	5.352.000
49	Средства резерве	2.540.000		2.540.000
	- Стална резерва	2.000.000		2.000.000
	- Текућа резерва	540.000		540.000
51	Основна средства	60.570.000	128.000	60.698.000
	УКУПНО:	168.965.000	985.000	169.950.000

Издаци буџета, по основним наменама утврђени су у следећим износима и то:

Економ. класиф	ОПИС	Средства из буџета	Издаци из додатних извора	Укупна средства
41	Расходи за запослене	37.693.000		37.693.000
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	25.012.000		25.012.000
412	Социјални доприноси на терет послодавца	4.691.000		4.691.000
413	Накнаде у натури	40.000		40.000
414	Социјална давања запосленима	2.201.000		2.201.000
415	Накнаде трошкова за запопслене	187.000		187.000
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	5.562.000		5.562.000
42	Коришћење роба и услуга	24.930.000	837.000	25.767.000
421	Стални трошкови	5.300.000	165.000	5.465.000
422	Трошкови путовања	1.425.000	190.000	1.615.000
423	Услуге по уговору	11.730.000	150.000	11.880.000
424	Специјализоване услуге	1.552.000	40.000	1.592.000
425	Текуће поправке и одржавање	2.238.000	50.000	2.288.000
426	Материјал	2.685.000	242.000	2.927.000
45	Субвенције	18.900.000		18.900.000
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	18.900.000		18.900.000
46	Донације и трансфери	17.700.000		17.700.000
463	Трансфери другим нивоима власти	17.700.000		17.700.000
47	Права из социјалног осигурања	1.300.000		1.300.000
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1.300.000		1.300.000
48	Остали расходи	5.332.000	20.000	5.352.000
481	Дотације невладиним организацијама и удружењима	3.670.000		3.670.000
482	Порези, обавезне таксе и казне	287.000	10.000	297.000
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.025.000	10.000	1.035.000
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	350.000		300.000
49	Средства резерве	2.540.000		2.540.000
499	Стална резерва	2.000.000		2.000.000
499	Текућа резерва	540.000		540.000
51	Основна средства	60.570.000	128.000	60.698.000

511	Зграде и грађевински објекти	58.000.000		58.000.000
512	Машине и опрема	2.570.000	128.000	2.698.000
	У К У П Н О	168.965.000	985.000	169.950.000

Члан 4.

Планирани капитални издаци буџетских корисника за 2014., 2015. и 2016. годину исказују се у следећем прегледу:

Ек. клас.	Ред. број	Опис	Износ у динарима		
			2014.	2015.	2016.
1	2	3	4	5	6
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ			
511		Зграде и грађевински пројекти			
	1.	Реконструкција трга у Црној Трави			
		Година почетка финансирања пројекта: 2013.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	28.200.000		
		Извори финансирања:			
		- из текућих прихода буџета	18.260.000		
		- из кредита			
		- из буџета Републике Србије			
		- из донација			
511	2.	Реконструкција фонтане у Црној Трави			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	4.000.000		
		Извори финансирања:			
		- из текућих прихода буџета	4.000.000		
		- из кредита			
		- из буџета Републике Србије			
		- из донација			
511	3.	Реконструкција НН мреже у МЗ Криви Дел			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	7.000.000		
		Извори финансирања:			
		- из текућих прихода буџета	7.000.000		
		- из кредита			
		- из буџета Републике Србије			
		- из донација			

511	4.	Завршетак и пуштање у рад Постројења за пречишћавање отпадних вода у Црној Трави			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	1.200.000		
		Извори финансирања:			
		- из текућих прихода буџета	1.200.000		
		- из кредита			
		- из буџета Републике Србије			
		- из донација			
511	5.	Реконструкција НН мреже у МЗ Преслап			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	13.000.000		
		Извори финансирања:			
		- из текућих прихода буџета	13.000.000		
		- из кредита			
		- из буџета Републике Србије			
		- из донација			
		Б. ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ			
512		Машине и опрема			
	1.	Административна опрема	2.000.000		
		В. КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ			
451		Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама			
	1.	Заједнички подрачун општине Црна Трава и Програма ЕУ ПРОГРЕС - Учешће у пројекту "Завршетак изградње канализационе мреже у Црној Трави".	3.000.000		

II. ПОСЕБНИ ДЕО

Члан 5.

Средства буџета у износу од **168.965.000** динара распоређују се по корисницима и врстама издатака, и то:

Функционална класификација	Позиција	Економска класификација	ОПИС	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора (13 и остало)	Укупна средства
1	2	3	4	5	6	7	8

Раздео			1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ (04726)				
--------	--	--	---	---------------------------	--	--	--	--

Функц. кл.			110	ИЗВРШНИ И ЗАКОНОДАВНИ ОРГАНИ				
110	1	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.050.000			1.050.000
110	2	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	210.000			210.000
110	3	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ - НАКНАДЕ ОДБОРНИЦИМА И ЧЛАНОВИМА КОМИСИЈА	2.000.000			2.000.000
110	4	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	300.000			300.000
110	5	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	30.000			30.000
110	6	481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА И УДРУЖЕЊИМА	100.000			100.000
110	7	483		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	1.000.000			1.000.000
Укупно за функц. кл.			110	ИЗВРШНИ И ЗАКОНОДАВНИ ОРГАНИ	4.690.000			4.690.000

Укупно за раздео			1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ (04726)	4.690.000			4.690.000
---------------------------------	--	--	----------	--------------------------------------	------------------	--	--	------------------

Раздео			2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ, ОПШТИНСКО ВЕЋЕ (04726)				
---------------	--	--	----------	---	--	--	--	--

Функц. кл.			111	ИЗВРШНИ И ЗАКОНОДАВНИ ОРГАНИ				
111	8	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	2.780.000			2.780.000
111	9	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	560.000			560.000
111	10	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ - НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА ОПШТИНСКОГ ВЕЋА И ЧЛАНОВИМА КОМИСИЈА	2.000.000			2.000.000
111	11	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	200.000			200.000
111	12	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	75.000			75.000
111	13	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (УЧЕШЋЕ ОПШТИНЕ У РАЗВОЈНЕ ПРОЈЕКТЕ)	5.500.000			5.500.000
111	14	485		НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	350.000			350.000
Укупно за функц. кл.			111	ИЗВРШНИ И ЗАКОНОДАВНИ ОРГАНИ	11.465.000			11.465.000

Укупно за раздео			2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ, ОПШТИНСКО ВЕЋЕ (04726)	11.465.000			11.465.000
---------------------------------	--	--	----------	---	-------------------	--	--	-------------------

Раздео			3	ОПШТИНСКА УПРАВА				
---------------	--	--	----------	-------------------------	--	--	--	--

Функци. кл.			130	ОПШТЕ УСЛУГЕ				
130	15	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	15.500.000			15.500.000
130	16	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	2.900.000			2.900.000
130	17	414		СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.000.000			2.000.000
130	18	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	800.000			800.000
130	19	421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	4.000.000			4.000.000
130	20	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	700.000			700.000
130	21	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	5.500.000			5.500.000
130	22	424		СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.500.000			1.500.000
130	23	425		ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.000.000			2.000.000
130	24	426		МАТЕРИЈАЛ	2.000.000			2.000.000
130	25	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА(СРЕДСТВА ЗА ЗАШТИТУ ОД ЕЛЕМЕНТАРНИХ НЕПОГОДА)	200.000			200.000

130	26	481		ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА И УДРУЖЕЊИМА	3.570.000			3.570.000
				- Општински одбор СУБНОР-а	300.000			300.000
				- Општински одбор Црвеног Крста	1.390.000			1.390.000
				- ПБД "Орловац"	400.000			400.000
				- Историјски архив	170.000			170.000
				- Савез слепих	50.000			50.000
				- Савез глувих	50.000			50.000
				- Савез палаплегичара	20.000			20.000
				- Савез дистрофичара	20.000			20.000
				- Политичке партије - Редован рад	20.000			20.000
				- Ловачко удружење Црна Трава	250.000			250.000
				- Омладински клуб Црна Трава	400.000			400.000
				- Удружење пензионера Црна Трава	150.000			150.000
				- Удружење пчелара	100.000			100.000
				- Информативни билтен "Власина"	100.000			100.000
				- Остала удружења и организације	150.000			150.000
130	27	482		ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	150.000			150.000
130	28	499		СРЕДСТВА РЕЗЕРВИ	2.540.000			
				- Текућа резерва	2.000.000			2.000.000
				- Стална резерва	540.000			540.000
130	29	511		ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	44.000.000			44.000.000
130	30	512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	2.000.000			2.000.000
Укупно за функ. кл.			130	ОПШТЕ УСЛУГЕ	89.360.000			89.360.000
Функци. кл.			420	ПОЉОПРИВРЕДА				

420	31	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА МЕРЕ И АКЦИЈЕ ЗА СТИМУЛИСАЊЕ ПОЉОПРИВРЕДЕ	4.500.000			4.500.000
				ПРОЈЕКАТ РАЗВОЈА СТОЧАРСТВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА (НАБАВКА СТЕОНИХ ЈУНИЦА И РАСНИХ КОЗА - АЛПИНА)	2.000.000			2.000.000
				ПРОЈЕКАТ РАЗВОЈА ВОЋАРСТВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА (НАБАВКА САДНИЦА АМЕРИЧКЕ БОРОВНИЦЕ)	2.000.000			2.000.000
				ПРОГРАМ ВЕШТАЧКОГ ОСЕМЕЊАВАЊА КРАВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА	500.000			500.000
Укупно за функ. кл.				ПОЉОПРИВРЕДА	4.500.000			4.500.000
Функци. кл.			560	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ				
560	32	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА (СРЕДСТВА ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ)	300.000			300.000
Укупно за функ. кл.			560	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	300.000			300.000
Функци. кл.			620	РАЗВОЈ ЗАЈЕДНИЦЕ				
620	33	511		ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	14.000.000			14.000.000
Укупно за функ. кл.			620	РАЗВОЈ ЗАЈЕДНИЦЕ	14.000.000			14.000.000
Функци. кл.			740	ЗДРАВСТВО				

740	34	463		ТРАНСФЕРИ ДРУГИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	3.000.000			3.000.000
Укупно за функ. кл.			740	ЗДРАВСТВО	3.000.000			3.000.000
Функци. кл.			912	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ (70171)				
912	35	463		ТРАНСФЕРИ ДРУГИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	4.400.000			4.400.000
Укупно за функ. кл.			912	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ (70171)	4.400.000			4.400.000
Функци. кл.			920	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ (70172)				
920	36	463		ТРАНСФЕРИ ДРУГИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	7.800.000			7.800.000
Укупно за функ. кл.			920	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ (70172)	7.800.000			7.800.000
Функци. кл.			911	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
911	37	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	0			0
Укупно за функ. кл.			911	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ	0			0
Функци. кл.			090	ДРУШТВЕНА БРИГА О ДЕЦИ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (70173)				
090	38	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА - ПРОЈЕКАТ ПОМОЋ У КУЋИ	3.500.000			3.500.000
090	39	463		ТРАНСФЕРИ ДРУГИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (Центар за социјални рад)	2.500.000			2.500.000

090	40	472		НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	1.300.000			1.300.000
Укупно за функ. кл.			090	СРУШТВЕНА БРИГА О ДЕЦИ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА (70173)	7.300.000			7.300.000

Глава			3.01.	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ (70178)				
Функци. кл.			160	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ				
160	41	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	585.000			585.000
160	42	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	105.000			105.000
160	43	414		СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	20.000			20.000
160	44	421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	320.000			320.000
160	45	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20.000			20.000
160	46	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	850.000			850.000
160	47	426		МАТЕРИЈАЛ	210.000			210.000
160	48	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА - УЧЕШЋЕ ОПШТИНЕ У ПРОГРАМИМА МЕСНИХ ЗАЈЕДНИЦА	3.000.000			3.000.000
160	49	482		ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	100.000			100.000
160	50	512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	70.000			70.000
Укупно за главу			3.01.	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ (70178)	5.280.000			5.280.000

Укупно за функ. кл.			160	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	5.280.000			5.280.000
------------------------------------	--	--	------------	---------------------------	------------------	--	--	------------------

Глава			3.02.	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА				
Функци. кл.			473	ТУРИЗАМ				
473	51	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	400.000			400.000
473	52	421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	100.000			100.000
473	53	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	40.000			40.000
473	54	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	60.000			60.000
473	55	426		МАТЕРИЈАЛ	50.000			50.000
Укупно за главу			3.02.	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА	650.000			650.000
Укупно за функ. кл.			473	ТУРИЗАМ	650.000			650.000

Глава			3.03.	ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА				
Функци. кл.			630	ВОДОСНАБДЕВАЊЕ				
630	56	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	4.000.000			4.000.000
630	57	451		СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.900.000			1.900.000
				- ЈП "Вилин Луг" Црна Трава	5.900.000			5.900.000
Укупно за функ. кл.			630	ВОДОСНАБДЕВАЊЕ	5.900.000			5.900.000

Укупно за главу			3.03.	ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА	5.900.000			5.900.000
--------------------	--	--	-------	-----------------	-----------	--	--	-----------

Глава			3.04.	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
Функци. кл.			911	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
911	58	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	3.877.000			3.877.000
911	59	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	696.000			696.000
911	60	413		НАКНАДЕ У НАТУРИ	40.000			40.000
911	61	414		СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	150.000			150.000
911	62	415		НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	187.000			187.000
911	63	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	50.000			50.000
911	64	421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	500.000		165.000	665.000
911	65	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	135.000		190.000	325.000
911	66	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	335.000		150.000	485.000
911	67	424		СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	52.000		40.000	92.000
911	68	425		ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	200.000		50.000	250.000
911	69	426		МАТЕРИЈАЛ	350.000		242.000	592.000
911	70	482		ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	15.000		10.000	25.000

911	71	483		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	25.000		10.000	35.000
911	72	512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	200.000		113.000	313.000
Укупно за главу			3.04.	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ	6.812.000		970.000	7.782.000
Укупно за функ. кл.			911	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ	6.812.000		970.000	7.782.000

Глава			3.05.	КУЛТУРА (70174)				
Функци. кл.			820	УСЛУГЕ КУЛТУРЕ				
820	73	411		ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.220.000			1.220.000
820	74	412		СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	220.000			220.000
820	75	414		СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	31.000			31.000
820	76	416		НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	312.000			312.000
820	77	421		СТАЛНИ ТРОШКОВИ	380.000			380.000
820	78	422		ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	30.000			30.000
820	79	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	180.000			180.000
820	80	425		ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	38.000			38.000
820	81	426		МАТЕРИЈАЛ	25.000			25.000
820	82	482		ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ	22.000			22.000

820	83	512		МАШИНЕ И ОПРЕМА	300.000		15.000	315.000
Укупно за главу			3.05.	КУЛТУРА (70174)	2.758.000		15.000	2.773.000
Укупно за функ. кл.			820	УСЛУГЕ КУЛТУРЕ	2.758.000		15.000	2.773.000

Укупно за раздео			3	ОПШТИНСКА УПРАВА	152.060.000		985.000	153.045.000
---------------------------------	--	--	----------	-------------------------	--------------------	--	----------------	--------------------

Раздео			4	ЈАВНИ ПРВОБРАНИЛАЦ				
---------------	--	--	----------	---------------------------	--	--	--	--

Функци. кл.			330	СУДОВИ				
330	84	423		УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	700.000			700.000
330	85	426		МАТЕРИЈАЛ	50.000			50.000
Укупно за функ. кл.			330	СУДОВИ	750.000			750.000

Укупно за раздео			4	ЈАВНИ ПРВОБРАНИЛАЦ	750.000			750.000
---------------------------------	--	--	----------	---------------------------	----------------	--	--	----------------

				УКУПНИ РАСХОДИ	168.965.000		985.000	169.950.000
--	--	--	--	-----------------------	--------------------	--	----------------	--------------------

V. ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 6.

Ову Одлуку објавити у Службеном гласнику града Лесковца и доставити Министарству финансија.

Члан 7.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном гласнику града Лесковца“, а примењиваће се од 01.01.2014 .године.

Број: 06-44/2014-01

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА

ПРЕДСЕДНИК,
Јоца Митић

Образложење

Правни основ за доношење Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину садржан је у одредбама члана 6. став 2, члана 43. став 1. и члана 46. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 и 63/13 исправка), којима је прописано да одлуку о буџету локалне власти доноси скупштина локалне власти и да се буџет доноси за период од једне фискалне године и важи за годину за коју је донет, члана 20. тачка 3. а у вези са чланом 23. став 4, члана 32. тачка 2, а у вези са чланом 66. став 3. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07), којима је прописано да скупштина општине – града у складу са Уставом и Законом доноси буџет члана 28. и 29. Статута општине Црна Трава („Сл. гласник града Лесковца“ бр. 17/12), којима је прописано да скупштина општине у складу са законом доноси буџет за једну календарску годину у ком се процењују приходи и примања и утврђују расходи и издаци за ту буџетску годину, као и битне одредбе за извршење ове Одлуке.

Предлог Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину, сагласно одредбама члана 28, 29. и 30. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 и 63/13 исправка), садржи општи, посебан део и посебне одредбе.

I ОПШТИ ДЕО

Предлог Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину садржи рачун примања и прихода, расхода и издатака, укупне расходе исказане по функционалној класификацији и преглед капиталних пројеката за текућу и наредне две буџетске године.

Планирана средства у предлогу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о општини Црна Трава за 2014. годину, заснивају се на приходима и примањима у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 62/06, 47/11 и 93/12), која се остварују по основу изворних и уступљених прихода, трансфера, примања по основу задуживања и других прихода и примања утврђених Законом, као и насталих нових потреба и преноса вишка неутрошених средстава из претходне буџетске године

Укупни приходи и примања у предлогу Одлуке о изменама и допунама Одлуке утврђени су у износу од **149.435.000,00** динара, док су укупни расходи и издаци утврђени у износу од **168.965.000,00** динара, чиме је планиран буџетски дефицит у износу од **19.530.000,00** динара.

Укупан фискални дефицит у износу од 19.530.000,00 динара биће покривен неутрошеним средствима из 2013. године. Резултат оствареног дефицита је инвестициона активност општине Црна Трава у 2013. години, а која је усмерена и на 2014. годину.

Приоритетна улагања у капиталне пројекте из буџета општине Црна Трава за 2014. годину планирана су са 43.460.000,00 динара, исказана у члану 4. предлога Одлуке, односно садржана у табеларном прегледу капиталних пројеката који је саставни део ове Одлуке.

Буџетски приходи и примања и расходи и издаци

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Буџетски приходи и примања општине Црна Трава за 2014. годину планирани су на основу дефинисаних прихода и примања у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе и остварених прихода у протеклом периоду (јануар-септембар 2013. године), при чему су се имале у виду и измене и допуне одредаба Закона о порезима на имовину, Закона о порезу на доходак грађана и Закона о порезу на добит правних лица.

Накнадним сагледавањем свих јавних прихода и примања општине Црна Трава, тј. њиховом пројекцијом за 2014. годину, утврђени су укупни приходи и примања у износу од **149.435.000,00** динара, што у односу на Одлуку о буџету општине Црна Трава за 2014. годину чини повећање од 5,90 % или 8.320.000,00 динара .

У структури планираних прихода и примања буџета општине Црна Трава за 2014. годину, највеће учешће и даље имају трансфери са 68,05% или 101.700.000,00 динара, док остатак од 47.735.000,00 динара или 31,95% чине остали приходи буџета (порез на доходак, добит и капиталне добитке, порез на имовину, порез на добра и услуге и други порези).

При планирању прихода накнаде за коришћење грађевинског земљишта имало се у виду и чињеница да сагласно закону се од 01.01.2014. године не врши обрачун и наплата по овом основу, али да за остала дуговања у наредном периоду треба наплатити па се по том основу пришло и пројекцији прихода по овом основу.

КОНСОЛИДОВАНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Предлогом Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину утврђени су укупни расходи и издаци у износу од **168.965.000,00** динара, од чега се на текуће расходе односи 108.395.000,00 динара и издатке за набавку нефинансијске имовине 60.570.000,00 динара.

У структури укупних расхода и издатака највеће учешће имају расходи по основу капиталних улагања (капитално одржавање, издаци за опрему и остала основна средства) у укупном износу од 60.570.000,00, што чини 35,85%

Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања, јубиларне награде и др.) учествују у укупном износу од 37.693.000,00 динара, што чини 22,47%, куповину роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал) у износу од 24.930.000,00 динара или 14,75%, трансфери вишем нивоу власти (основно, средње образовање и социјална заштита) у износу од 17.700.000,00 динара или 10,47 %.

Поступајући у складу са правилима за усклађивање плата у јавном сектору, а датим у Упутству за припрему у делу који се односи на планирање масе за плате запослених у 2014. годину Одлуке о буџету локалне власти за 2014. годину и пројекцијама за 2015. и 2016. годину, планирана је маса средстава за исплату дванаест месечних плата запослених који се финансирају из буџета локалне власти у 2014. години увећану за 0,5% од плата за април 2014. године и 1% од плата за октобар 2014. године (основица је плата за октобар 2013. године која је исплаћена без увећања од 0,5%).

Ограничења на укупно планиране плате из буџета општине Црна Трава односе се на економске класификације 411 - Плате, додаци и накнаде запослених и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца.

Укупно средства за исплату дванаест месечних плата запосленим који се финансирају из средстава буџета општине Црна Трава у 2014. години планирају се у износу од 29.703.000,00 динара (економска класификација 411 и 412) и приказана су у следећој табели (табела 1.):

ПЛАНИРАНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ПЛАТЕ за 2014. годину

Табела 1.

Ред.бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Маса средстава за плате планирана за 2013. годину		Маса средстава за плате планирана за 2014. годину	
		Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6
1	Органи и организације локалне власти	22.260.000		23.000.000	
2	Установе културе	1.873.000		1.440.000	
3	Остале установе из области јавних служби (навести називе: на пр.: установе у области културе и сл.))				
4	Месне заједнице	600.000		690.000	
5	Дирекције основане од стране локалне власти				
6	Предшколске установе	4.483.500		4.573.000	
7	Јавна предузећа основана од стране локалне власти који се финансирају из јавних прихода чија је намена утврђена посебним законом				
8	Остали индиректни корисници буџета (навести називе) - -				
9	Укупно за све кориснике буџетских средстава	29.216.500		29.703.000	

У нормативном делу општег дела Одлуке утврђени су директни буџетски корисници, начин коришћења средстава непосредно у зависности од остварених прихода и примања, начин планирања коришћења буџетских средстава у току буџетске године, наредбодавац за извршење Одлуке о буџету, као и непосредна одговорност руководиоца директних и индиректних буџетских корисника за закониту, наменску и економичну употребу буџетских средстава.

У складу са Законом о јавном дугу и Законом о буџетском систему, овом Одлуком (члан 24.) је предложено да се привремено расположива средства на консолидованом

рачуну Трезора општине Црна Трава могу пласирати на тржиште капитала под условом да се обезбеди ликвидност укупних средстава која се налазе на консолидованом рачуну Трезора општине Црна Трава. Треба имати у виду и чињеницу да је изменама и допунама Закона о буџетском систему повећан број корисника јавних средстава укључивањем у консолидовани рачун трезора општине Црна Трава за средства која се трансферишу осталим корисницима јавних средстава (дотације и субвенције).

II ПОСЕБАН ДЕО

У одредбама (члана 16.) посебног дела Одлуке, сврстани су директни и индиректни буџетски корисници који ће се финансирати сагласно Одлуци средствима буџета општине Црна Трава, а према организационој, функционалној и економској класификацији.

У складу са одредбама члана 27. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ број 129/07) и члана 2. Закона о буџетском систему „Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 и 63/13 исправка), у предлогу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину буџетски корисници су сврстани у 4 раздела и 5 главе. Нови раздео представља јавни првобранилац.

Консолидовани буџетски расходи и издаци буџетских корисника усаглашени су у износима и по изворима финансирања са расположивим буџетским средствима за 2014. годину и износе **168.965.000,00** динара.

При утврђивању максималног броја запослених у јединицама локалне самоуправе Министарство финансија је пошло од утврђених одредби Закона о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији („Службени гласник РС“ број 104/09) који је ступио на снагу крајем 2009. године.

Према Упутству Министарства финансија и привреде за општину Црна Трава утврђен је максималан број запослених 23 на неодређено време и максималан број запослених 2 на одређено време за које се средства за плате обезбеђују из буџета. Сагласност на повећање броја запослених у току 2014. године на неодређено време у јединицама локалне самоуправе које имају мањи број запослених на неодређено време од максималног броја, даје Влада РС на предлог Министарства финансија.

Полазећи од постојећег броја запослених на неодређено и одређено време, који се финансира из средстава буџета општине Црна Трава, утврђеног обима средстава буџета за исплату плата у 2014. години (економска класификација 411 и 412) сагласно Упутству и приоритета у потребама буџетских корисника, планиран број запослених по корисницима исказан је у следећој табели (табела бр.2.)

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ У 2014. ГОДИНИ

Табела 2.

Ред.бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Укупан број запослених
1	2	3	4	5(3+4)
1	Органи и организације локалне власти	23	8	31
	Изабрана лица		2	2
	Постављена лица		4	4
	Запослени	23	2	25

2	Установе културе	1		1
3	Остале установе из области јавних служби које се финансирају из буџета (осим предшколских установа; навести назив : установа у области културе и сл.)			
4	Месне заједнице			
5	Дирекције основане од стране локалне власти			
6	Укупно за све кориснике буџета на које се односи Закон о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији	24	6	30
7	Предшколске установе	6	1	7
8	Привредна друштва и други облици организовања чији је једини оснивач локална власт (индиректни корисници буџета-невести називе)			
9	Укупно за све кориснике буџетских средстава	30	7	37

Измене у броју запослених којима ће се плата финансирати из буџета за 2014. годину, односи се на постављена лица. Наиме, планирано је ангажовање једног постављеног лица на пословима секретара Општинског већа општине Црна Трава за период од 6 месеци у овој буџетској години.

Пријем запослених на неодређено време вршиће се у складу са Законом у 2014. години по добијању сагласности од стране Владе РС и уз поштовање укупно планиране масе средстава за исплату плата запослених који се финансирају из буџета општине Црна Трава у складу са Законом.

Планирани расходи и издаци из средстава буџета за 2014. годину представљају реалне могућности општине Црна Трава за наредну буџетску годину.

Раздео 1, Скупштина општине

Укупно планирана средства за финансирање Скупштине општине Црна Трава Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету за 2014. годину износе 4.690.000,00 динара, што је за 980.000,00 динара више у односу на Одлуку о буџету за 2014. годину. Разлог повећања су трошкови новчаних казни и пенала. Наиме, општина Црна Трава је у судском спору са извођачем радова „Нектинг“ д.о.о. из Београда који је изводио радове на изградњи фекалног колектора у Црној Трави. Извођач је поднео Привредном суду решење за принудну наплату на износ од 705.000,00 динара без ПДВ-а за вишак радова на које уговором о извођењу радова није имао право. Након уложеног приговора од стране Јавног првобраниоца поступак је прешао у судску парницу. Исход судске парнице није могуће предвидети, те је због тога потребно планирати средства за ове намене.

Средства за исплату плата и социјалних доприноса на терет послодавца (економска класификација 411, 412) за секретара Скупштине општине као постављеног лица на период од 4 године планирана су у износу од 1.260.000,00 динара.

У складу са Одлуком о накнадама за рад и путним трошковима одборника, шефова, одборничких група у Скупштини општине Црна Трава, обавезе по основу накнада за рад одборника и шефова одборничких група, дневнице за присуствовање седницама Скупштине и функционални додатак, функционални додатак председника Скупштине општине Црна Трава и његовог заменика и Скупштинских комисија планирана су у износу од 2.000.000,00 динара на економској класификацији 416 – Награде запосленим и остали посебни расходи.

Расходи по основу трошкови путовања на службеном путу (економска класификација 422) планирани су у износу од 300.000,00 динара.

Планирани расходи за економску класификацију 423 – Услуге по уговору износе од 30.000,00 динара, економску класификацију 481 – Дотације невладиним организацијама и удружењима износе 100.000,00 динара и економску класификацију 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова.

Раздео 2, Председник општине и Општинско веће

У оквиру Председника општине и Општинског већа планирани су расходи у укупном износу од 11.465.000,00 динара.

Средства за исплату плата и социјалних доприноса на терет послодавца, (економска класификација 411, 412) планирана су за Председника општине као изабраног лица, секретара Општинског већа општине Црна Трава као постављеног лица са перидо ангажовања од 6 месеци у овој буџетској години и једног члана Општинског већа на сталном раду као постављеног лица у Сектору за ванредне ситуације у износу од 3.340.000,00 динара Повећање од 600.000,00 динара односи се на планирану плату секретара Општинског већа за период од 6 месеци у овој буџетској години.

У складу са Одлуком о накнадама за рад и путним трошковима чланова Општинског већа планирана средства за обавезе по основу накнада за рад чланова Општинског већа, дневнице за присуствовање седницама Општинског већа, путни трошкови чланова већа и функционални додатак, функционални додатак заменика председника општине Црна Трава, као и за чланове комисија које именује Општинско веће у износу од 1.700.000,00 динара на економској класификацији 416 – Награде запосленим и остали посебни расходи остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Расходи по основу трошкови путовања на службеном путу (економска класификација 422) планирани у износу од 200.000,00 динара остали су исти као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Расходи по основу услуга по уговору (економска класификација 423 – Услуге по уговору) планирани у износу од 75.000,00 динара остали су исти као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

У оквиру економске класификације 451 – Субвенције јавним нефинансијским институцијама и организацијама – Учешће општине у развојним пројектима општине планирана средства у износу од 5.500.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину. Планирана средства се односе на учешће општине Црна Трава у Програму ПРОГРЕС, као и на израду техничке документације која је финансијски подржана од стране Канцеларије за одрживи развој недовољно развијених подручја Републике Србије.

У оквиру економске класификације 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа планирана средства у износу од 350.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину, а односе се на евентуалну

експропријацију земљишта или штета која настану од старне органа општине Црна Трава.

Раздео 3, Општинска управа

Укупно планирани расходи и издаци Општинске управе – функционална класификација 130 – Опште услуге за 2014. годину износе 89.360.000,00 динара, од чега текући расходи износе 43.360.000,00 динара, а капитални издаци 46.000.000,00 динара. У односу на Одлуку о буџету за 2014. годину, Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету дошло је до повећања расхода за 7.100.000,00 динара.

За постављена и запослена лица у Општинској управи по основу плата, социјалних доприноса, превоза на посао, јубиларне награде и социјална давања (економска класификација 410000 – Расходи за запослене) планирана су у износу од 21.200.000,00 динара, што чини 23,72% укупних расхода Општинске управе општине Црна Трава планираних за 2014. годину. Овде је дошло до смањења у износи од 600.000,00 динара на позицијама 411 – 500.000,00 динара и 412 – 100.000,00 динара, а иста су пребачена на име плате секретара Општинског већа и повећања на позицији 414 – Социјална давања запосленима у износи од 1.200.000,00 динара. Средства за ову намену су планира за рационализацију радних места.

421000 – Стални трошкови Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирани су у износу од 4.000.000,00 динара, што је повећање за 200.000,00 динара. Разлог повећања су повећани трошкови ове економске класификације. У оквиру ове апропријације планирана су средства за сталне трошкове и Скупштине општине Црна Трава, Председника општине и Општинског већа општине Црна Трава.

По основу службених путовања, дневница у земљи, смештаја и осталих трошкова на службеном путу за потребе запослених у Општинској управи (економска класификација 422000 – Трошкови путовања) Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирани расходи у износу од 700.000,00 динара остали су исти као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

За обавезе по основу услуга за одржавање софтвера, одржавање рачунара, котизација (стручна саветовања и стручне испите), објављивање тендера и информативних огласа, услуга вештачења, накнада члановима комисије остале стручне услуге (комисије за технички преглед), услуге по уговору о делу за ангажована лица за обављање послова ван делатности Општинске управе, за ангажовање лица по основу уговора о привременим и повременим пословима због повећања обима посла и трошкови репрезентације (економска класификација 423 – Услуге по уговору) планирана су средства у износу од 5.500.000,00 динара. Повећање од 300.000,00 динара је резултат нових потреба, пре свега, ангажовања лица на повременим и привременим пословима, стручног надзора над извођењем разних врста радова и других сличних потреба.

За расходе по основу геодетских услуга на територији општине Црна Трава Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана су средства у износу од 1.500.000,00 динара (економска класификација 424 - Специјализоване услуге. Повећање планираних средстава за ове намене је због тога што су потребе за овим услугама знатно веће од првобитно планираних. Повећане потребе се односе на геодетско снимање линијских објеката, пре свега, ниско – напонских електро mreжа и других објеката који су предмет легализације.

По основу занатских радова (зидарски, столарски, молерски, радови на водоводу и канализацији и др.) поправке саобраћајних возила, рачунарске и електронске опреме и остало (економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање) планирана су средства у износу од 2.000.000,00 динара за објекте и опрему коју користе органи општине Црна Трава. Повећање од 1.000.000,00 динара су потребе које се односе, пре свега на

санацију крова зграде општине и евентуалну замену столарије. Одлуком о буџету за 2014. годину, планирана су средства у износу од 12.000.000,00 динара за завршетак радова на згради општине. Међутим, како је престала потреба за предметном набавком у предвиђеном износу, то је износ од 1.000.000,00 динара планиран за ове намене.

За потребе рада запослених у Општинској управи за набавку канцеларијског материјала, тонера, стручне литературе за редовне потребе запослених, гориво (бензин, дизел и течни гас), средства за одржавање хигијене и остали материјал за посебне намене (економска класификација 426 – Материјал) Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана су средства у износу од 2.000.000,00 динара. Повећање од 500.000,00 динара је резултат нових потреба.

У оквиру економске класификације 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама (Средства за заштиту од елементарних непогода) Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана су средства у износу од 200.000,00 динара.

У оквиру економске класификације 481 – Дотације невладиним организацијама и удружењима Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана средства у износу од 3.570.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину, за следеће намене:

- СУБНОР Црна Трава – 300.000,00 динара,
- Црвени крст Црна Трава – 1.390.000,00 динара,
- ПБД „Орловац“ Црна Трава – 400.000,00 динара,
- Историјски архив Лесковац – 170.000,00 динара,
- Савез слепих – 50.000,00 динара,
- Савез глувих – 50.000,00 динара,
- Савез палаплегичара – 20.000,00 динара,
- Савез дистрофичара – 20.000,00 динара,
- Политичке партије – редован рад – 20.000,00 динара,
- Ловачко удружење „Црна Трава“ – 250.000,00 динара,
- Омладински клуб „Црна Трава“ – 400.000,00 динара,
- Удружење пензионера „Црна Трава“ – 150.000,00 динара,
- Удружење пчелара – 100.000,00 динара,
- Инфoрамативни билтен „Власина“ – 100.000,00 динара,
- Остала удружења и организације (СПЦ и др.) – 150.000,00 динара.

Сви индиректни корисници буџета општине Црна Трава по основу дотација, осим Црвеног крста Црна Трава, Историјског архива, Инфoрамативног билтена „Власина“ и Српске православне цркве, су добили средства по основу Јавног конкурса за суфинансирање програма и пројекта од општег интереса на територији општине Црна Трава за 2014. годину.

По основу обавеза за регистрацију службених возила, административних такса и кварталних обавеза по основу пореза на додатну вредност у вези уговора о давању у закуп пословног простора (економска класификација 482 – Порези, обавезе, такси и казне) планирана су средства у износу од 150.000,00 динара.

Средства сталне и текуће буџетске резерве планирана су у укупном износу од 2.540.000,00 динара, од чега су средства текуће резерве 2.000.000,00 динара и сталне 540.000,00 динара. Намена ових средстава је искључива у случајевима предвиђених законом, а користе се на основу одлуке Општинског већа.

У погледу капиталних издатака (економска класификација 510 – Основна средства) код Општинске управе Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана су средства из буџета у укупном износу од 42.500.000,00 динара и то по основу улагања у

зграде и грађевинске објекте и опремања по приоритетима, а у складу са капиталним пројектима.

У оквиру економске класификације 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама (мере и акције за стимулисање пољопривреде), функционалне класификације 420 – Пољопривреда, планирана средства у износу од 4.500.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину. Планирана средства су намењена за субвенцију вештачког осемењавања крава, за набавку садница америчке високожбунасте боровнице и стеоних јуница и расних коза – алпина.

У оквиру економске класификације 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама (средства за заштиту животне средине), функционалне класификације 560 – Заштита животне средине, планирана средства у износу од 300.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

У оквиру економске класификације 511 – Зграде и грађевински објекти, функционалне класификације 620 – Развој заједнице, Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету планирана су средства у износу од 14.000.000,00 динара. Намена ових средства је опредељена за летње и зимско одржавање општинских и некатегорисаних путева. На овој позицији планирана су и средства за зимско одржавање за 2013. и 2014. годину, а која су опредељена по буџету за 2013. годину. То практично значи да су то уговорене обавезе из 2013. године, а трошење ових вршиће се до краја 2013. и у 2014. години, док траје период зимског одржавања. Повећање средстава у износу од 5.000.000,00 динара је из разлога што су са ове позиције исплаћене обавезе по основу летњег одржавања регионалних путева за 2013. годину. Наиме, 31.12.2013. године су на рачун буџета уплаћена средства у износу од 4.729.957,03 динара од стране Министарства регионалног развоја и локалне самоуправе на име летњег одржавања путева, а плаћање је извршено у току 2014. године и на тај начин довело до смањења планираних средства за ове намене у 2014. години. За ове намене додато је 1.000.000,00 динара за летње и зимско одржавање општинских путева.

У оквиру економске класификације 463 – Трансфери другим нивоима власти , функционалне класификације 740 – Здравство, планирана средства у износу од 3.000.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину. Средства су намењена првенствено за текуће поправке и одржавање грађевинских објеката и опреме и набавку потребне опреме, као и набавку огрева и других материјалних трошкова, а у складу са финансијским планом.

У оквиру економске класификације 463 – Трансфери другим нивоима власти, функционалне класификације 912 – Основно образовање, планирана средства у износу од 4.400.000,00 динара, остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

У оквиру економске класификације 463 – Трансфери другим нивоима власти , функционалне класификације 920 – Средње образовање, планирана средства у износу од 7.800.000,00 динара, остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

У оквиру функционалне класификације 090 – Друштвена бригаа о деци и социјална заштита планирана средства за Центар за социјални рад општине Црна Трава и Власотинце, и то: на економској класификацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама - Пројекат „Помоћ у кући“ у износу од 3.500.000,00 динара и на економској класификацији 463 – Трансфери другим нивоима власти у износу од 2.500.000,00 динара (материјални трошкови Центра у Црној Трави и једнократне новчане помоћи) остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину. На економској класификацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, планирана средства у износу од 1.300.000,00 динара и она се односе на све накнаде за социјалну заштиту у складу са законом које се извршавају из буџета општине за 2014. годину остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Раздео 3, глава 01. Месне заједнице

У оквиру ове главе планирана су средства за плате у Месној заједници „Мирко Сотировић“ у Црној Трави. Планирани расходи за запослене у укупном износу од 710.000,00 динара (економске класификације 411, 412 и 414) остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

У оквиру осталих трошкова 421, 422, 423, 426, 451, 482 и 512 планирана су средства за рад свих осталих месних заједница на територији општине Црна Трава. На економској класификацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама - учешће општине у програмима месних заједница, планирана су средства у износу од 3.000.000,00 динара и намењена су за пројекте месних заједница које се односе на поправке сеоских водовода, домова културе, мањих саобраћајница и др. приоритетне пројекте. Повећање од 100.000,00 динара је због нових потреба месних заједница.

Раздео 3, глава 02. Туристичка организација општине Црна Трава

Планирана редства у износу од 650.000,00 динара остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину. Највећи део средстава у износу од 400.000,00 динара планирано је за исплату функционалног додатка за в.д. директора, а средства на ниво економске класификацији 42 – Коришћење роба и услуга у износу од 250.000,00 динара на име сталних трошкова, трошкова путовања, услуга по уговору и материјала (421, 422, 423 и 426).

Раздео 3, глава 03. Јавна предузећа

У оквиру ове главе планирана средства за одржавање јавних површина на територији општине Црна Трава за 2014. годину дана у износу од 4.000.000,00 динара. (економска класификација 423 – Услуге по уговору) остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Буџетом за 2014. годину, планирана средства за субвенције ЈП „Вилин Луг“ у износу од 1.900.000,00 динара, остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Раздео 3, глава 04. Предшколско образовање

У оквиру ове главе планирани су трошкови за рад Предшколске установе (у даљем тексту: ПУ) „Младост“ у Црној Трави. ПУ „Младост“ је установа из система предшколског образовања и васпитања основана од стране Скупштине општине Црна Трава. У складу са наведеним средства за њен рад се обезбеђују у буџету општине Црна Трава.

Укупно планирани расходи и издаци ПУ „Младост“ – функционална класификација 911 – Предшколско образовање за 2014. годину износе 6.812.000,00 динара из буџета општине и остала су иста као код Одлуке о буџету за 2014. годину, док је код средстава из других извора дошло до повећања за 190.000,00 динара са 780.000,00 динара на 970.000,00 динара. Разлог повећања средства су пренешена неутрошена средства из претходне буџетске године.

За запослена лица у ПУ „Младост“ по основу плата, социјалних доприноса, превоза на посао, јубиларне награде и социјална давања (економска класификација 41 – Расходи за запослене) планирана су у износу од 5.000.000,00 динара.

С обзиром на специфичност сталних трошкова у делу комуналних услуга, јер се у целости исказују на овој апропријацији (грејање, вода, ел.енергија и сл.), као и других расхода по основу трошкова платног промета, услуга заштите имовине, фиксне и мобилне телефоније, услуге поште, осигурања опреме и запослених и др. (економска класификација 421 – Стални трошкови) планирани су у износу од 500.000,00 динара из буџета општине и 141.000,00 динара из осталих извора.

Трошкови путовања (економска класификација 422) планирани су у износу од 135.000,00 динара из буџета општине и 190.000,00 динара из осталих извора. Услуге по уговору (економска класификација 423) планиране су у износу од 335.000,00 динара из буџета општине и 130.000,00 динара из осталих извора. Специјализоване услуге (економска класификација 424) планиране су у износу од 52.000,00 динара из буџета општине и 20.000,00 динара из осталих извора. Текуће поправке и одржавање (економска класификација 425) планиране су у износу од 200.000,00 динара из буџета општине и 50.000,00 динара из осталих извора. Материјал (економска класификација 426) планиран је у износу од 350.000,00 динара из буџета општине и 169.000,00 динара из осталих извора. На нивоу економске класификације 48 планирана су средства за порезе, обавезне таксе и порезе, новчане казне и пенале по решењу судова (482 и 483) у износу 35.000,00 динара. Набавка машина и опреме (економска класификација 512) планирана је износу од 200.000,00 динара из буџета општине и 80.000,00 динара из осталих извора

Раздео 3, глава 05. Култура

У оквиру ове главе планирани трошкови за рад Општинске библиотеке „Сестре Стојановић“ у Црној Трави и остали су исти као код Одлуке о буџету за 2014. годину.

Раздео 4, Јавни првобранилац

У оквиру овог раздела планирани су трошкови рада Јавног првобраниоца који правно заступа општину Црна Трава.

Општина Црна Трава нема свог Јавног првобраниоца и посебно организовану службу, већ ове послове обавља Јавни првобранилац из општине Власотинце са којим је општина Црна Трава имала закључен уговор о делу. Међутим, како постоје веома сложени предмети и како је потребно значајно ангажовање не само Јавног првобраниоца већ и целе службе, односно запослених, то је потребно планирати средства за ову намену.

Према достављеном финансијском плану, потребна средства исплату хонорара за три радника по $\frac{1}{4}$ њихове бруто плате, што прерачунато износи 700.000,00 динара. Средства су планира на позицији 423 – Услуге по уговору. Поред ових трошкова на позицији 426 – Материјал планирана су средства за набавку разног материјала, али пре свега канцеларијског, у износу од 50.000,00 динара.

Уважавајући одредбе Закона о буџетском систему, Упутства Министарства финансија за припрему буџета јединица локалних самоуправа за 2014. годину и усвојених финансијских планова директних и индиректних корисника буџета општине Црна Трава за 2014. годину, као и могућности буџета по питању прихода и расхода, предлаже се Општинском већу општине Црна Трава, да усвоји предлог Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине за 2014. годину.

ОПШТИНА ЦРНА ТРАВА
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ, ПОЉОПРИВРЕДУ, ВОДОПРИВРЕДУ, ДРУШТВЕНЕ
ДЕЛАТНОСТИ, ПРИВАТНО ПРЕДУЗЕТНИШТВО И ФИНАНСИЈЕ

Руководилац,
Ватрослав Славковић, дипл. ецц.

Процена финансијских средстава потребна за спровођење Одлуке

Сагласно одредбама члана 48. став 6. Закона о буџетском систему „Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 и 63/13 исправка), није потребно обезбедити додатна средства за спровођење Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину.

Уважавајући наведено, предлаже се Скупштини општине Црна Трава да донесе Одлуку о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Црна Трава за 2014. годину, како је то дато у предлогу Одлуке.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЦРНА ТРАВА

ПРЕДСЕДНИК,
Славољуб Благојевић