

На основу одредби члана 43. и 47. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.),члана 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр. 129/2007) и члана 42. став 1. тачка 2. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“ број: 22/2008),Скупштина општине Неготин на седници одржаној дана . . 2013. године, д о н е л а ј е

О Д Л У К У О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ НЕГОТИН ЗА 2014. ГОДИНУ

I – ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

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

у дин

А.РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА,РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
1.Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	1.425.732.000
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ у чему:	1.419.632.000
- буџетска средства	1.131.271.000
- сопствени приходи	38.609.000
- донације	249.752.000
1.2 ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6.100.000
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	1.507.632.000
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ у чему:	1.129.783.000
- текући буџетски расходи	919.953.000
- расходи из сопствених прихода	34.625.000
- донације	175.205.000
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ у чему:	377.849.000
- текући буџетски издаци	182.818.000
- издаци из сопствених прихода	9.484.000
- донације	185.547.000
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (кл. 7 + кл. 8)-(кл. 4 + кл. 5)	- 81.900.000
Издаци за набавку финансијске имовине	
Примања од продаје финансијске имовине	
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	- 81.900.000
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	

Примања од продаје финансијске имовине	400.000
Примања од задуживања	
Суфицит из претходних година или неутрошена средства из претходних година	111.000.000
Издаци за отплату главнице дуга	29.500.000
Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика	
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	81.900.000

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

у дин

ОПИС	Економска класификација	Средства из буџета
1	2	3
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	1.131.871.000
1. Порески приходи	71	780.420.000
1.1. Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	413.300.000
1.2. Самодопринос	711180	5.000.000
1.3. Порез на имовину	713	223.200.000
1.4. Порез на добра и услуге (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда), у чему:	714	58.920.000
- поједине врсте прихода са одређеном наменом (наменски приходи)		
1.5. Остали порески приходи	716	80.000.000
2. Непорески приходи (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда), у чему:	74	82.851.000
- поједине врсте прихода са одређеном наменом (наменски приходи)	7141	
3. Донације	731+732	
4. Трансфери	733	268.000.000
5. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	600.000
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	1.102.771.000
1. Текући расходи	4	919.953.000
1.1. Расходи за запослене	41	290.239.000
1.2. Коришћење роба и услуга	42	342.875.000
1.3. Отплата камата	44	10.000.000
1.4. Субвенције	45	54.300.000
1.5. Социјална заштита из буџета	47	12.580.000
1.6. Остали расходи, у чему		
- средства резерви	48+49	76.447.000
2. Трансфери	463+465	133.512.000
3. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	182.818.000
4. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62	/
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		

И ЗАДУЖИВАЊА		
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	400.000
2. Задуживање	91	
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	
2.2. Задуживање код страних кредитора	912	
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		
3. Отплата дуга	61	
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	29.500.000
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612	
3.3. Отплата дуга по гаранцијама	613	
4. Набавка финансијске имовине	6211	

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3,извор финансирања 13)	3	111.000.000
---	---	-------------

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

Приходи и примања буџета општине Неготин у укупном износу од **1.132.271.000** динара по врстама,односно економским класификацијама, утврђени су у следећим износима:

Еконо. клас.	Извор прихода и примања	Средства из буџета	Средства из сопствених и осталих извора	Укупно	Индекс
1	2	3	4	5	6
300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА		111.000.000	111.000.000	7,22%
321000	Утврђивање резултата пословања		111.000.000	111.000.000	7,22%
711110	Порез на зараде	300.000.000		300.000.000	19,52%
711120	Порез на приходе од самосталних делатности	20.000.000		20.000.000	1,30%
711143	Порез на приходе од непокретности	12.000.000		12.000.000	0,78%
711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	1.000.000		1.000.000	0,07%
711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	100.000		100.000	0,01%
711147	Порез на земљиште	50.000.000		50.000.000	3,25%
711148	Порез на приходе од непокретности по решењу пореске управе	100.000		100.000	0,01%
711161	Порез на приходе од осигурања лица	100.000		100.000	0,01%

711180	Самодопринос	5.000.000		5.000.000	0,33%
711190	Порез на друге приходе	30.000.000		30.000.000	1,95%
711000	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	418.300.000		418.300.000	27,21%
713110	Посебан порез на необрађено обрадиво пољопривредно земљиште	100.000		100.000	0,01%
713120	Порез на имовину	180.000.000		180.000.000	11,71%
713310	Порез на наслеђе и поклон	3.000.000		3.000.000	0,20%
713420	Порез на капиталне трансакције	40.000.000		40.000.000	2,60%
713610	Порез на акције на име и уделе	100.000		100.000	0,01%
713000	Порез на имовину	223.200.000		223.200.000	14,52%
714421	Комунална такса за држање музичких уређаја	20.000		20.000	0,00%
714431	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	100.000		100.000	0,01%
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила осим пољопривредних возила и машина	20.000.000		20.000.000	1,30%
714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	500.000		500.000	0,03%
714547	Накнада за загађење животне средине	100.000		100.000	0,01%
714552	Боравишна такса	500.000		500.000	0,03%
714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	30.000.000		30.000.000	1,95%
714572	Комунална такса за држање средстава за игру	100.000		100.000	0,01%
714574	Комунална такса за држање и коришћење пловних постројења, пловних направа и других објеката на води	5.000.000		5.000.000	0,33%
714575	Комунална такса за држање и коришћење чамаца и сплавова на води	1.000.000		1.000.000	0,07%
714593	Накнаде за постављање водоводних, канализационих, електричних и телеф. и телеграфских водова и сл. на општинском путу и улици	1.000.000		1.000.000	0,07%
714594	Накнада за коришћење комерцијалних објеката којима је омогућен приступ са општинског пута и улице	500.000		500.000	0,03%
714599	Накнада за закуп делова земљишног појаса општинског пута и улица	100.000		100.000	0,01%
714000	Порез на добра и услуге	58.920.000		58.920.000	3,83%
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	80.000.000		80.000.000	5,20%
716000	Други порези	80.000.000		80.000.000	5,20%

733151	Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	250.000.000		250.000.000	16,26%
733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	6.000.000	94.838.000	100.838.000	6,56%
733250	Капитални трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	12.000.000	41.273.000	53.273.000	3,47%
733000	Трансфери од других нивоа власти	268.000.000	136.111.000	404.111.000	26,29%
741151	Приходи буџета општине од камата на средства укључена у депозит банака	6.000.000		6.000.000	0,39%
741511	Накнада за коришћење минералних сировина	100.000		100.000	0,01%
741522	Давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредних објеката у државној својини	7.000.000		7.000.000	0,46%
741526	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	200.000		200.000	0,01%
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама у пословне сврхе	5.000.000		5.000.000	0,33%
741533	Комунална такса за коришћење површина за кампове	1.000.000		1.000.000	0,07%
741534	Накнада за коришћење градског грађевинског земљишта	15.000.000		15.000.000	0,98%
741535	Комунална такса за заузеће јавне површине грађевинским материјалом	100.000		100.000	0,01%
741536	Накнада за коришћење грађевинског земљишта од правних лица	100.000		100.000	0,01%
741541	Комунална такса за коришћење обале у пословне и било које друге сврхе	100.000		100.000	0,01%
741000	Приходи од имовине	34.600.000		34.600.000	2,25%
742151	Приходи од продаје добара и услуга од стране тржишних организација у корист нивоа општина	0	50.885.000	50.885.000	3,31%
742152	Приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности у државној својини	6.000.000		6.000.000	0,39%
742153	Приходи од закупа за грађевинско земљиште у корист нивоа општине	1.000.000		1.000.000	0,07%
742251	Општинске административне таксе	1.051.000		1.051.000	0,07%
742253	Накнада за уређење грађевинског земљишта	25.000.000		25.000.000	1,63%
742351	Приходи општинских органа управе	7.000.000		7.000.000	0,46%
742000	Приходи од продаје добара и услуга	40.051.000	50.885.000	90.936.000	5,92%
743324	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	4.000.000		4.000.000	0,26%
743351	Приходи од новчаних казни за прекршаје прописане актом скупштине општине	200.000		200.000	0,01%

743000	Новчане казне и одузета имовинска корист	4.200.000		4.200.000	0,27%
744100	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	0	81.500.000	81.500.000	5,30%
744000	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	0	81.500.000	81.500.000	5,30%
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	4.000.000	14.385.000	18.385.000	1,20%
745000	Мешовити и неодређени приходи	4.000.000	14.385.000	18.385.000	1,20%
771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода		4.680.000	4.680.000	0,30%
772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године		800.000	800.000	0,05%
770000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода		5.480.000	5.480.000	0,36%
811000	Примања од продаје непокретности	200.000		200.000	0,01%
812000	Примања од продаје покретне имовине	200.000		200.000	0,01%
813000	Примања од продаје осталих основних средстава	200.000		200.000	0,01%
823000	Примања од продаје робе за даљу продају		5.500.000	5.500.000	0,36%
800000	Примања од продаје нефинансијске имовине	600.000	5.500.000	6.100.000	0,40%
921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине	400.000		400.000	0,03%
921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине	400.000		400.000	0,03%
	УКУПНО :	1.132.271.000	404.861.000	1.537.132.000	99,97%
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	1.132.271.000	404.861.000	1.537.132.000	99,97%
	А) ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ИЗ БУЏЕТА	1.132.271.000		1.132.271.000	73,66%
	Б) СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА		38.609.000	38.609.000	2,51%
	Ц) МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ:		5.480.000	5.480.000	0,36%
	Д) СРЕДСТВА ДОНАЦИЈА:		137.611.000	137.611.000	8,95%
	Е) СРЕДСТВА ДОНАЦИЈА КОД МЕСНИХ ЗАЈЕДНИЦА:		106.661.000	106.661.000	6,94%
	Ф) ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		5.500.000	5.500.000	0,36%
	Г) ВИШАК ПРИХОДА:		111.000.000	111.000.000	7,22%
	У К У П Н О (А+Б+Ц+Д+Е+Ф+Г):	1.132.271.000	404.861.000	1.537.132.000	100,00%

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

ЕКОНОМ. КЛАСИ.	Опис	Средства из буџета	Средства из сопствених извора	Средства из осталих извора	Укупна средства	Индекс
1	2	3	4	5	6	7
411	Плате и додаци запослених	223.480.000	0	3.850.000	227.330.000	19,74%
412	Социјални доприноси на терет послодавца	40.085.000	0	505.000	40.590.000	3,54%
413	Накнаде у натури	386.000	294.000	0	680.000	0,03%
414	Социјална давања запосленима	11.032.000	375.000	5.480.000	16.887.000	0,97%
415	Накнаде запосленима	1.664.000	72.000	0	1.736.000	0,15%
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	10.732.000	1.742.000	0	12.474.000	0,95%
417	Одборнички додатак	2.860.000	0	0	2.860.000	0,25%
41	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	290.239.000	2.483.000	9.835.000	302.557.000	25,63%
421	Стални трошкови	78.205.000	4.600.000	4.996.000	87.801.000	6,91%
422	Трошкови путовања	38.321.000	806.000	2.089.000	41.216.000	3,38%
423	Услуге по уговору	44.825.000	2.763.000	24.102.000	71.690.000	3,96%
424	Специјализоване услуге	128.257.000	5.354.000	52.763.000	186.374.000	11,33%
425	Текуће поправке и одржавање	38.872.000	3.615.000	20.430.000	62.917.000	3,43%
426	Материјал	14.395.000	12.141.000	8.085.000	34.621.000	1,27%
42	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	342.875.000	29.279.000	112.465.000	484.619.000	30,28%
431	Употреба основних средстава	0	459.000	0	459.000	0,00%
43	АМОРТИЗАЦИЈА И УПОТРЕБА СРЕДСТАВА ЗА РАД	0	459.000	0	459.000	0,00%
441	Отплата домаћих камата	7.000.000	0	0	7.000.000	0,62%
444	Пратећи трошкови задуживања	3.000.000	0	0	3.000.000	0,26%
44	ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	10.000.000	0	0	10.000.000	0,88%
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	49.200.000	0	20.000.000	69.200.000	4,35%
454	Субвенције приватним предузећима	5.100.000	0	0	5.100.000	0,45%
45	СУБВЕНЦИЈЕ	54.300.000	0	20.000.000	74.300.000	4,80%
463	Донације и трансф.осталим нивои.власти	124.912.000	148.000	31.000.000	156.060.000	11,03%
465	Остале дотације и трансфери	8.600.000	0	0	8.600.000	0,76%
46	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	133.512.000	148.000	31.000.000	164.660.000	11,79%
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	12.580.000	0	0	12.580.000	1,11%

47	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	12.580.000	0	0	12.580.000	1,11%
481	Дотације невладиним организацијама	46.601.000	10.000	1.700.000	48.311.000	4,12%
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2.126.000	2.183.000	130.000	4.439.000	0,19%
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	7.220.000	63.000	75.000	7.358.000	0,64%
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	500.000	0	0	500.000	0,04%
48	ОСТАЛИ РАСХОДИ	56.447.000	2.256.000	1.905.000	60.608.000	4,99%
499	Средства резерве	20.000.000	0	0	20.000.000	1,77%
49	АДМИ. ТРАНСФ.ИЗ БУЏ.ОД ДИР. КОР. ИНД. БУЏ. КОРИС	20.000.000	0	0	20.000.000	1,77%
511	Зграде и грађевински објекти	163.102.000	4.730.000	159.048.000	326.880.000	14,40%
512	Машине и опрема	18.029.000	1.874.000	26.489.000	46.392.000	1,59%
515	Нематеријална имовина	1.132.000	670.000	0	1.802.000	0,10%
51	ОСНОВНА СРЕДСТВА	182.263.000	7.274.000	185.537.000	375.074.000	16,10%
523	Залихе робе за даљу продају	5.000	2.210.000	0	2.215.000	0,00%
52	ЗАЛИХЕ	5.000	2.210.000	0	2.215.000	0,00%
541	Земљиште	550.000		10.000	560.000	0,05%
54	ПРИРОДНА ИМОВИНА	550.000	0	10.000	560.000	0,05%
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.500.000	0	0	29.500.000	2,61%
61	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	29.500.000	0	0	29.500.000	2,61%
	УКУПНО:	1.132.271.000	44.109.000	360.752.000	1.537.132.000	100,00%

Упоредни планови- расходи и издаци за 2013. и 2014. годину

	Врста расхода	2013	Структура %	2014	Структура %	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
411	Плате и додаци запослених	218.100.000	19,06	223.480.000	19,74	1,025
412	Социјални доприноси на терет послодавца	39.140.000	3,42	40.085.000	3,54	1,024
413	Накнаде у натури	362.000	0,03	386.000	0,03	1,066
414	Социјална давања запосленима	2.438.000	0,20	11.032.000	0,97	4,525
415	Накнаде запосленима	1.774.000	0,16	1.664.000	0,15	0,938
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	6.588.000	0,58	10.732.000	0,95	1,629
417	Одборнички додаток	2.800.000	0,24	2.860.000	0,25	1,021
421	Стални трошкови	75.432.000	6,60	78.205.000	6,91	1,037
422	Трошкови путовања	39.063.000	3,41	38.321.000	3,38	0,981

423	Услуге по уговору	43.953.000	3,84	44.825.000	3,96	1,020
424	Специјализоване услуге	90.228.000	7,88	128.257.000	11,33	1,421
425	Текуће поправке и одржавање	47.251.000	4,13	38.872.000	3,43	0,823
426	Материјал	14.083.000	1,23	14.395.000	1,27	1,022
431	Употреба основних средстава	0	0,00	0	0,00	0,000
441	Отплата домаћих камата	7.500.000	0,66	7.000.000	0,62	0,933
444	Пратећи трошкови задуживања	700.000	0,06	3.000.000	0,26	4,286
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	83.500.000	7,30	49.200.000	4,35	0,589
454	Субвенције приватним предузећима	5.400.000	0,47	5.100.000	0,45	0,944
463	Донације и трансф.осталим нивои.власти	123.179.000	10,76	124.912.000	11,03	1,014
465	Остале дотације и трансфери	3.000.000	0,26	8.600.000	0,76	2,867
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	13.800.000	1,21	12.580.000	1,11	0,912
481	Дотације невладиним организацијама	54.621.000	4,77	46.601.000	4,12	0,853
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	1.911.000	0,17	2.126.000	0,19	1,113
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	11.026.000	0,96	7.220.000	0,64	0,655
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	500.000	0,04	500.000	0,04	1,000
499	Средства резерве	26.700.000	2,33	20.000.000	1,77	0,749
511	Зграде и грађевински објекти	191.153.000	16,70	163.102.000	14,40	0,853
512	Машине и опрема	15.445.000	1,35	18.029.000	1,59	1,167
515	Нематеријална имовина	963.000	0,08	1.132.000	0,10	1,175
523	Залихе робе за даљу продају	5.000	0,00	5.000	0,00	1,000
541	Земљиште	50.000	0,00	550.000	0,05	11,000
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	23.800.000	2,08	29.500.000	2,61	1,239
	УКУПНО:	1.144.465.000	100,00	1.132.271.000	100,00	0,989

Члан 2.

За финансирање отплате дуга у износу од 29.500.000 динара користиће се средства суфицита из ранијих година у износу од 29.100.000 динара и средства у износу од 400.000 динара из приватизационих примања.

Нераспоређени вишак прихода у износу од 111.000.000 динара односи се на средства Фонда солидарне стамбене изградње у износу од 21.000.000,00 динара, средства опредељена ЈП за грађевинско земљиште 70.000.000,00 динара, средства Буџетског фонда за заштиту животне средине у износу од 20.000.000,00 динара.

Члан 3.

Општина Неготин очекује у 2014. години средства из развојне помоћи Европске уније у износу од 348.000 € односно 40.000.000 динара, уз обавезу обезбеђивања средстава за суфинансирање у износу од 87.000 € односно 10.000.000 динара. Општина Неготин током 2014. године наставља финансирање пројеката започетих у ранијем периоду и очекује закључење нових уговора за следеће пројекте :

1. ПРОЈЕКАТ „CHIRALLA“ Промоција културних и спортских активности у региону

Укупно трајање пројекта је 18 месеци. Пошто по правилима финансирања ИПА – Предприступни фондови Европске уније пројеката обавезно је обезбедити предфинансирање које се касније рефундира, потребно је обезбедити средства.

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

Активности по времену реализације у току 2014. године :

1. Припрема терена	3.518,00 €
2. Управљање пројектом	1.744,00 €
3. Набавка опреме	44.700,00 €
4. Набавка опреме	4.400,00 €
5. Радови	43.968,00 €

Укупно 98.330,00 €

Неопходно је обезбедити још 1.000.000,00 динара за додатну опрему за бину која ће се набавити из пројекта.

2. Пројекат Унапређење туристичких атракција у пограничној области Дробета (укупне вредности 306.220 €, за општину Неготин планирана средства у износу од 60.782 €, уз суфинансирање општине од 15%). Неопходно је обезбедити средства за предфинансирање.

Партнери су општина Дробета Турну Северин и општина Неготин.

Циљ пројекта је унапређење туристичке промоције у пограничној области.

Активности предвиђене у 2014. години су следеће:

1. Израда промотивног материјала и промо опреме (каталог, водич , спот, банери, постери, панели)	22.800 €
2. Учешће на сајмовима у Неготину, Турну Северину и Темишвару	14.000 €
3. Ревизија	300 €

Укупно 37.100 €

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

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

Укупна вредност пројекта која се односи на општину Неготин износи 249.749 € у којој вредности је потребно обезбедити предфинансирање, а обавезно учешће општине је 15%.

4. Пројекат „Danube honey house - Дунавска кућа меда“ је укупне вредности 200 420,17 €, финансира се из фондова Европске Уније и Аустријске развојне Агенције (АДА).

Пројектом “Дунавска кућа меда” неготински пчелари имаће прилику да унапреде производњу захваљујући оснивању Регионалног едукативног центра. Пројектом је предвиђено реновирање и опремање зграде пчеларског удужења „Хајдук Вељко” из Неготина и инсталирање раније набављене опреме за потребе свих чланова. Кроз пројекат биће израђена студија о географском пореклу тимочког меда.

Финансијско учешће општине планирано је у износу од 21.500 €.

5. Пројекат „Рурални развој- Ефикасно управљање земљиштем“ - „Комасација и борба против напуштеног земљишта“, укупна вредност пројекта 62.614 €.

6. Exchange 4 -Пројекат „Унапређење управљања имовином у општини Неготин и Кладово“, општина Неготин је водећи партнер, укупна вредност пројекта је 132.570,90 € уз суфинансирање од 17.800 € (учешће су плате запослених на пројекту). Пројекат је кандидован, очекују се резултати конкурса.

7. Exchange 4- Пројекат „Рука која помаже“-помоћ и нега у кући за стара лица, водећи партнер је град Зајечар, општина Неготин је један од партнера на пројекту. Укупна вредност пројекта опредељена за општину Неготин је око 58.000 € уз суфинансирање од 10 % (учешће су плате запослених). Пројекат је кандидован, очекују се резултати конкурса.

8. Пројекат за комасацију у преосталом делу КО Радужевац и пројекат за уређење атарских путева кандидоваће се код Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде по објављивању конкурса и неопходно је обезбедити средства за суфинансирање.

9. Суфинансирање других пројеката који ће се кандидовати код министарстава по објављеним позивима.

10. Почела је нова фаза пројекта Општински економски развој у региону Дунава GIZ KWD, очекује се нови позив и кандидовање пројеката.

11. Програм модернизације школа финансиран од стране Европске инвестиционе банке, укупно 114.044 € као учешће локалне самоуправе, школе су поднеле документацију Министарству просвете и очекују се коначни резултати конкурса.

Санација кровне конструкције и система централног грајања у ОШ“Павле Илић Вељко“ Душановац 49.726 €

Основна школа „Вук Караџић“ Неготин - Санација мокрог чвора и Изградња оградe 14.132 €

Основна школа „Хајдук Вељко“ Штубик - Инвестиционо одржавање санитарног блока у матичној школи у Штубику, Изградња котларнице, Постављање громобрана 26.189 €

Музичка школа „Стеван Мокрањац“ Неготин- Инвестиционо одржавање школске зграде 23.997 €

12. Наводњавање Неготинске низије - Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде, Управа за пољопривредно земљиште, одобрило је Јавном предузећу „Србијаводе“ 113.703.889,71 динар за изградњу система за наводњавање Неготинске низије на додатних 700 хектара.

13. Нови позиви у оквиру Суседског програма са Румунијом и Бугарском – треба обезбедити средства за суфинансирање.

14. Пројекти у области омладинске политике и учешће за суфинансирање.

Средства за суфинансирање у 2014. години из става 1. овог члана распоређена су у Посебном делу ове одлуке.

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 објекти			
	1	Наставак реконструкције улице Јована Чакширановића, део Бранка Радичевића, Ике Косића, део Бранка Перића од улице Бранка Радичевића до улице Даничићеве, део улице Браће Југовић од улице Бранка Радичевића до улице Даничићеве			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	10.000.000	40.000.000	
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	2	Наставак изградње тротоара у улици Пикијевој			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	3	Реконструкција улице Стојанке Радосављевић			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	16.000.000	11.000.000	
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	4	Реконструкција улице Стефаније Михајловић			

		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2015.			
		Укупна вредност пројекта:	16.200.000	30.000.000	
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
5		Наставак реконструкције улице у насељу Зелена пијаца			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	7.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
6		Наставак реконструкције Зелене пијаце			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	90.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета	20.000.000		
		из вишка прихода	70.000.000		
7		Наставак изградње саобраћајнице у насељу Растока			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	15.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
8		Наставак изградње фекалне канализације у Неготину			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
9		Наставак реконструкције водоводне мреже Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			

10	Учешће у изградњи ТС 10/04 са кабловским водом на простору рекреационог центра са парк шумом			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
	Укупна вредност пројекта:	3.000.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
11	Наставак изградње јавне расвете од бензинске пумпе Лукојл до енолошке станице -пут за Буково			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
	Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
12	Израда техничке документације за радове код ЈП за грађевинско земљиште за 2014. годину			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
	Укупна вредност пројекта:	4.800.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
13	Изградња пословног објекта-зграде на Тргу Ђорђа Станојевића бр. 2			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
	Укупна вредност пројекта:	20.000.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
14	Замена столарије на згради општине			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
	Укупна вредност пројекта:	5.000.000		
	Извори финансирања:			
	из текућих прихода буџета			
15	Реконструкција Дома културе у МЗ Слатина			
	Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
	Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			

		Укупна вредност пројекта:	4.500.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
16		Реконструкција Дома културе у МЗ Самариновац			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	11.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета	5.500.000		
		донација-самодопринос	5.500.000		
17		Инвестициони радови на сређивању центра села у Кобишници			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	4.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
18		Изградња канализације у МЗ Прахово			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	10.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета	5.000.000		
		донација	5.000.000		
19		Одржавање и инвестиције у осталим месним заједницама на територији општине Неготин			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	6.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
20		Изградња споменика Милоша Обреновића			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	4.500.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
21		Реконструкција електро инсталација и санација капиларне влаге у Музеју Хајдук			

		Вељка			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	1.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	22	Адаптација крова (изнад хола) на згради Дома културе			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	23	Замена столарије на згради библиотеке у улици ЈНА 2			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	1.000.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	24	Капитално одржавање зграда и објеката у Историјском архиву			
		Укупна вредност пројекта:	500.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
		УКУПНО 511:	239.500.000	81.000.000	
		Б. ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ			
512	1	Набавка машина и опреме у Месним заједницама			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	500.000		
		Извори финансирања:			
		из текућих прихода буџета			
	2	Набавка опреме за функционисање Општинске управе			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		

		Извори финансирања: из текућих прихода буџета			
	3	Куповина аутомобила за потребе општине			
		Година почетка финансирања пројекта: 2014.			
		Година завршетка финансирања пројекта: 2014.			
		Укупна вредност пројекта:	2.000.000		
		Извори финансирања: из текућих прихода буџета			
		УКУПНО 512:	4.500.000		
		Б. КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ			
451		Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама			
	1	Изградња прихватилишта за псе-ЈКП "Бадњево"	5.000.000		
	2	Инвестициона улагања по Програму Буџетског фонда за заштиту животне средине општине Неготин	24.200.000		
		из текућих прихода буџета	4.200.000		
		из вишка прихода	20.000.000		
		УКУПНО 451:	29.200.000		
		Г. КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ			
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	1	Капитално и инвестиционо одржавање у основним школама	10.000.000		
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	2	Капитално и инвестиционо одржавање у средњим школама	5.000.000		
	3	Куповина школског аутобуса за Пољопривредну школу "Рајко Боснић"-Буково	5.000.000		
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти			
	4	Самодопринос МЗ Јабучевац - водовод и куповина трактора за чишћење снега	1.000.000		
	5	Самодопринос МЗ Самариновац - водовод и реновирање Дома културе	4.000.000		
		УКУПНО 463:	25.000.000		
465		Остале дотације и трансфери			
	1	Опремање Дома здравља у Неготину	5.600.000		
		УКУПНО 465:	5.600.000		
		С В Е Г А:	303.800.000	81.000.000	

Члан 5.

Стање дуга општине Неготин по кредитима, на дан 31.10.2013. године износи 64.576.258 и то по основу:

- задужења код BANCA INTESA - а.д. Београд за реконструкцију Кнез Михајлове улице и парка код споменика Народних хероја износе 27.717.665 динара (243.119,92 €).

Стање дуга општине Неготин за обавезе по Уговорима о комисиону износи 36.858.593 динара (40% обавеза из тих Уговора) преко Фонда за развој.Уговори су закључени са Министарством животне средине и просторног планирања и Фондом за развој Републике Србије а у функцији подстицања грађевинске индустрије Републике Србије, и то:

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

Пројекат – Изградња мреже фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима,

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

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

Члан 6.

Укупни приходи и примања буџета за 2014. годину утврђују се у износу од 1.132.271.000 динара.

Укупни текући приходи и примања буџета састоје се из:

1. изворних јавних прихода у износу од 406.671.000 динара,
2. уступљених јавних прихода у износу од 456.600.000 динара,
3. трансферних средстава из буџета Републике Србије у износу од 250.000.000 динара,затим текућих трансфера од других нивоа власти у корист нивоа општина у износу од 6.000.000 динара,капиталних трансфера од других нивоа власти у корист нивоа општина у износу од 12.000.000 динара.
4. примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 600.000 динара,
5. примања од продаје финансијске имовине (средства приватизације) у износу од 400.000 динара.

Члан 7.

Укупна примања и издаци буџета за 2015. годину процењују се у износу од 1.189.000.000 динара, а за 2016. годину у износу од 1.243.000.000 динара.

Члан 8.

За текућу буџетску резерву издвајају се средства у износу од 20.000.000 динара.

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

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

Члан 9.

Средства сталне буџетске резерве у износу од 3.000.000 динара користиће се у отклањању последица ванредних околности, као што су поплава, суша, земљотрес, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера, у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

II – ПОСЕБАН ДЕО

Члан 10.

Средства буџета у износу од 1.132.271.000 динара исказана у колони 5. и средства од додатних прихода директних и индиректних корисника средстава буџета у укупном износу од 44.109.000 динара и средства из нераспоређеног вишка прихода из ранијих година у износу од 111.000.000 динара и средстава из осталих извора у износу од 249.752.000 динара распоређују се по корисницима и врстама издатака, и то:

Функционална класификација	Економска класификација	Позиција	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора (07, 08, 09, 13 и остало)	Укупно
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздео		1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ				
Глава		1	<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>				
110	411	1	Плате и додаци запослених	1.430.000			1.430.000
110	412	2	Социјални доприноси на терет послодавца	250.000			250.000
110	414	3	Социјална давања запосленима	1.000			1.000
110	415	4	Накнаде за запослене	10.000			10.000
110	416	5	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.840.000			1.840.000
110	417	6	Одборнички додатак	2.860.000			2.860.000
110	421	7	Стални трошкови	100.000			100.000
110	422	8	Трошкови путовања	200.000			200.000
110	423	9	Услуге по уговору	2.800.000			2.800.000

110	424	10	Специјализоване услуге	1.000		1.000
110	426	11	Материјал	1.300.000		1.300.000
110	481	12	Донације невладиним орг. Политичке странке	1.500.000		1.500.000
110	481	13	Донације невладиним орг. Национални савет	1.000		1.000
110	482	14	Порези,обавезне таксе и казне	1.000		1.000
110	483	15	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.000		1.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110			
		01	Приходи из буџета	12.295.000		12.295.000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	12.295.000		12.295.000
Укупно за главу		1	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	12.295.000		12.295.000
Глава		2	Изборна комисија			
Функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту			
160	416	16	Награде, бонуси и остали посебни расходи	4.670.000		4.670.000
160	421	17	Стални трошкови	70.000		70.000
160	422	18	Трошкови путовања	50.000		50.000
160	423	19	Услуге по уговору	60.000		60.000
160	426	20	Материјал	150.000		150.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160			
		01	Приходи из буџета	5.000.000		5.000.000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	5.000.000		5.000.000
Укупно за главу		2	Изборна комисија	5.000.000		5.000.000
			Извори финансирања за раздео 1			
		01	Приходи из буџета	17.295.000		17.295.000
Укупно за раздео		1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	17.295.000		17.295.000

Раздео		2	ИЗВРШНИ ОРГАН- ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				
Глава		1	ИЗВРШНИ ОРГАН- ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				
Функ. кл.		110	<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>				
110	411	21	Плате и додаци запослених	5.720.000			5.720.000
110	412	22	Социјални доприноси на терет послодавца	1.020.000			1.020.000
110	414	23	Социјална давања запосленима	1.000			1.000
110	415	24	Накнаде за запослене	1.000			1.000
110	416	25	Награде, бонуси и остали посебни расходи	2.500.000			2.500.000
110	421	26	Стални трошкови	10.000.000			10.000.000
110	422	27	Трошкови путовања	700.000			700.000
110	423	28	Услуге по уговору	6.000.000			6.000.000
110	424	29	Специјализоване услуге	2.500.000			2.500.000
110	426	30	Материјал	800.000			800.000
110	482	31	Порези,обавезне таксе и казне	1.000			1.000
110	483	32	Новчане казне и пенали по решењима судова	1.000			1.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110				
		01	Приходи из буџета	29.244.000			29.244.000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	29.244.000			29.244.000
Функ. кл.		160	<i>Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>				
160	454	33	Субвенције - запошљавање појединаца по уговору	2.500.000			2.500.000
160	454	34	Субвенције за-самозапошљавање	2.500.000			2.500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160				
		01	Приходи из буџета	5.000.000			5.000.000
Укупно за функ. кл.		160	<i>Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>	5.000.000			5.000.000
Функ. кл.		420	Пољопривреда,шумарство,лов и риболов				

420	451	35	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама-расподела средстава по конкурсу	30.000.000			30.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 420				
		01	Приходи из буџета	30.000.000			30.000.000
Укупно за функ. кл.		420	Пољопривреда, шумарство, лов и риболов	30.000.000			30.000.000
Функ. кл.		620	Развој заједнице				
620	451	36	Субвенције нефинансијским јавним предузећима и организацијама	15.000.000			15.000.000
620	454	37	Субвенције приватним предузећима	100.000			100.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	15.100.000			15.100.000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	15.100.000			15.100.000
Функ. кл.		830	Услуге емитовања и штампања				
830	423	38	Услуге по уговору-расподела средстава по конкурсу	8.000.000			8.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 830				
		01	Приходи из буџета	8.000.000			8.000.000
Укупно за функ. кл.		830	Услуге емитовања и штампања	8.000.000			8.000.000
			Извори финансирања за главу 1				
		01	Приходи из буџета	87.344.000			87.344.000
Укупно за главу		1	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	87.344.000			87.344.000
Глава		2	ДОНАЦИЈЕ				
Функ. кл.		474	Вишенаменски развојни пројекти				
474	421	39	Стални трошкови	100.000		500.000	600.000
474	422	40	Трошкови путовања	250.000		1.000.000	1.250.000
474	423	41	Услуге по уговору	8.000.000		11.000.000	19.000.000

474	424	42	Специјализоване услуге	300.000		500.000	800.000
474	425	43	Текуће поправке и одржавање	500.000		5.000.000	5.500.000
474	426	44	Материјал	150.000		2.000.000	2.150.000
474	511	45	Зграде и грађевински објекти	3.000.000		10.000.000	13.000.000
474	512	46	Машине и опрема	10.700.000		20.000.000	30.700.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 474				
		01	Приходи из буџета	23.000.000			23.000.000
		06	Донације од међународних организација			40.000.000	40.000.000
		07	Донације од других нивоа власти			10.000.000	10.000.000
Укупно за функ. кл.		474	Вишенаменски развојни пројекти	23.000.000		50.000.000	73.000.000
			Извори финансирања за главу 2				
		01	Приходи из буџета	23.000.000			23.000.000
		06	Донације од међународних организација			40.000.000	40.000.000
		07	Донације од других нивоа власти			10.000.000	10.000.000
Укупно за главу		2	ДОНАЦИЈЕ	23.000.000		50.000.000	73.000.000
			Извори финансирања за раздео 2				
		01	Приходи из буџета	110.344.000			110.344.000
		06	Донације од међународних организација			40.000.000	40.000.000
		07	Донације од других нивоа власти			10.000.000	10.000.000
Укупно за раздео		2	ИЗВРШНИ ОРГАН-ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	110.344.000		50.000.000	160.344.000
Раздео		3	ОПШТИНСКА УПРАВА				
Глава		1	Опште услуге				
Функ. кл.		130	Опште услуге				
130	411	47	Плате и додаци запослених	113.530.000			113.530.000
130	412	48	Социјални доприноси на терет послодавца	20.150.000			20.150.000
130	413	49	Накнаде у натура	250.000			250.000
130	414	50	Социјална давања запосленима	10.000.000		3.000.000	13.000.000
130	415	51	Накнаде за запослене	1.000.000			1.000.000

130	416	52	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.000.000		1.000.000
130	421	53	Стални трошкови	14.000.000		14.000.000
130	422	54	Трошкови путовања	1.500.000		1.500.000
130	423	55	Услуге по уговору	7.000.000		7.000.000
130	424	56	Специјализоване услуге	600.000		600.000
130	425	57	Текуће поправке и одржавање	5.000.000		5.000.000
130	426	58	Материјал	5.000.000		5.000.000
130	482	59	Порези, обавезне таксе и казне	200.000		200.000
130	511	60	Зграде и грађевински објекти	25.000.000		25.000.000
130	512	61	Машине и опрема	4.000.000		4.000.000
130	515	62	Нематеријална основна средства	100.000		100.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 130			
		01	Приходи из буџета	208.330.000		208.330.000
		03	Социјални доприноси		3.000.000	3.000.000
Укупно за функ. кл.		130	Опште услуге	208.330.000	3.000.000	211.330.000
Функ. кл.		170	Трансакције везане за јавни дуг			
170	441	63	Отплате камата домаћим пословним банкама	7.000.000		7.000.000
170	444	64	Пратећи трошкови задуживања	3.000.000		3.000.000
170	611	65	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.500.000		29.500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 170			
		01	Приходи из буџета	39.500.000		39.500.000
Укупно за функ. кл.		170	Трансакције везане за јавни дуг	39.500.000		39.500.000
Функ. кл.		040	Породица и деца			
040	472	66	Накнаде за социјалну заштиту из буџета за новорођену децу деца ометена у развоју превоз пензионера	11.000.000		11.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 040			

		01	Приходи из буџета	11.000.000			11.000.000
Укупно за функ. кл.		040	Породица и деца	11.000.000			11.000.000
Функ. кл.		220	Цивилна заштита				
220	423	67	Услуге по уговору	200.000			200.000
220	424	68	Специјализоване услуге	200.000			200.000
220	425	69	Текуће поправке и одржавање	100.000			100.000
220	426	70	Материјал	500.000			500.000
220	511	71	Зграде и грађевински објекти	100.000			100.000
220	512	72	Машине и опрема	500.000			500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 220				
		01	Приходи из буџета	1.600.000			1.600.000
Укупно за функ. кл.		220	Цивилна заштита	1.600.000			1.600.000
Функ. кл.		420	Пољопривреда, шумарство, лов и риболов-комасација Радујевац				
420	423	73	Услуге по уговору	1.500.000	2.000.000		3.500.000
420	424	74	Специјализоване услуге	1.000.000			1.000.000
420	426	75	Материјал	500.000			500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 420				
		01	Приходи из буџета	3.000.000			3.000.000
		07	Донације од других нивоа власти		2.000.000		2.000.000
Укупно за функ. кл.		420	Пољопривреда, шумарство, лов и риболов	3.000.000	2.000.000		5.000.000
Функ. кл.		980	Образовање неквалификовано на другом месту				
980	472	76	Накнаде за социјалну заштиту из буџета -стипендије -накнаде за децу	1.500.000			1.500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 980				
		01	Приходи из буџета	1.500.000			1.500.000

Укупно за функ. кл.		980	Образовање неквалификовано на другом месту	1.500.000			1.500.000
Функ. кл.		840	Верске и друге услуге заједнице				
840	481	77	Донације невладиним организацијама -Православна црква	7.000.000			7.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 840				
		01	Приходи из буџета	7.000.000			7.000.000
Укупно за функ. кл.		840	Верске и друге услуге заједнице	7.000.000			7.000.000
Функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови				
110	481	78	Донације невладиним организацијама -за активности из области безбедности саобраћаја	3.000.000			3.000.000
110	481	79	Донације невладиним организацијама -друштвене организације -распоред по конкурс	5.000.000			5.000.000
110	481	80	Дотације невладиним организацијама -избеглице	100.000		1.700.000	1.800.000
110	483	81	Новчане казне и пенали по решењу судовима	7.000.000			7.000.000
110	484	82	Накнада штете настале услед елементарних непогода	500.000			500.000
110	499	83	Средства резерве -стална буџетска резерва /3.000.000/ -текућа буџетска резерва /17.000.000/	20.000.000			20.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110				
		01	Приходи из буџета	35.600.000			35.600.000
		07	Донације од других нивоа власти			1.700.000	1.700.000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	35.600.000		1.700.000	37.300.000

Укупно за главу		1	Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада	307.530.000		6.700.000	314.230.000
Глава		2	СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ				
Функ. кл.		160	<i>Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>				
160	421	84	Платни промет	3.000.000			3.000.000
160	482	85	Порези, обавезне таксе и казне	1.500.000			1.500.000
160	511	86	Куповина стамбеног простора	1.000.000			1.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160				
		01	Приходи из буџета	5.500.000			5.500.000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	5.500.000			5.500.000
Укупно за главу		2	СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ	5.500.000			5.500.000
Глава		3	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ				
Функ. кл.		160	<i>Остале опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>				
160	411	87	Плате и додаци запослених	0		2.800.000	2.800.000
160	412	88	Социјални доприноси на терет послодавца	0		505.000	505.000
160	421	89	Стални трошкови	3.545.000		3.390.000	6.935.000
160	423	90	Услуге по уговору	6.385.000		2.320.000	8.705.000
160	424	91	Специјализоване услуге	135.000		941.000	1.076.000
160	425	92	Текуће поправке и одржавање	465.000		5.430.000	5.895.000
160	426	93	Материјал	3.145.000		1.415.000	4.560.000
160	482	94	Порези, обавезне таксе и казне	65.000		130.000	195.000
160	483	95	Новчане казне и пенали по решењу судова	0		75.000	75.000
160	511	96	Зграде и грађевински објекти	0		57.935.000	57.935.000
160	512	97	Машине и опрема	50.000		1.710.000	1.760.000
160	541	98	Земљиште	0		10.000	10.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 160				

		01	Приходи из буџета	13.790.000			13.790.000
		08	Донације од невладиних организација и појединаца		0	76.661.000	76.661.000
Укупно за функ. кл.		160	Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту	13.790.000	0	76.661.000	90.451.000
Функ. кл.		620	Развој заједнице-одржавање и инвестиције у МЗ				
620	424	99	Специјализоване услуге	1.000.000			1.000.000
620	425	100	Текуће поправке и одржавање	15.000.000		10.000.000	25.000.000
620	511	101	Зграде и грађевински објекти	25.000.000			25.000.000
620	512	102	Машине и опрема	500.000			500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	41.500.000			41.500.000
		07	Донације од других нивоа власти			10.000.000	10.000.000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице-одржавање и инвестиције у МЗ	41.500.000		10.000.000	51.500.000
Укупно за главу		3	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	55.290.000	0	86.661.000	141.951.000
Глава		4	ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ				
Функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови				
110	411	103	Плате и додаци запослених	6.900.000			6.900.000
110	412	104	Социјални доприноси на терет послодавца	1.240.000			1.240.000
110	413	105	Накнаде у натура	20.000			20.000
110	414	106	Социјална давања запосленима	50.000	10.000	10.000	70.000
110	415	107	Накнаде за запослене	270.000			270.000
110	416	108	Награде, бонуси и остали посебни расходи	20.000	50.000		70.000
110	421	109	Стални трошкови	640.000	30.000		670.000
110	422	110	Трошкови путовања	60.000	30.000		90.000
110	423	111	Услуге по уговору	97.000	80.000		177.000
110	424	112	Специјализоване услуге	6.700.000	10.000		6.710.000
110	425	113	Текуће поправке и одржавање	70.000	85.000		155.000

110	426	114	Материјал	250.000	85.000		335.000
110	482	115	Порези,обавезне таксе и казне	10.000	2.000		12.000
110	512	116	Машине и опрема	80.000	68.000		148.000
110	515	117	Нематеријална основна средства	50.000			50.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 110				
		01	Приходи из буџета	16.457.000			16.457.000
		03	Социјални доприноси			10.000	10.000
		04	Сопствени приходи		450.000		450.000
Укупно за функ. кл.		110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови	16.457.000	450.000	10.000	16.917.000
Укупно за главу		4	ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ	16.457.000	450.000	10.000	16.917.000
Глава		5	КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ				
Функ. кл.		860	<i>Рекреација, спорт, култура и вере,некласификована на другом месту</i>				
860	422	118	Трошкови путовања	20.000			20.000
860	423	119	Услуге по уговору	500.000			500.000
860	424	120	Специјализоване услуге	20.000			20.000
860	426	121	Материјал	100.000			100.000
860	512	122	Машине и опрема	1.000			1.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 860				
		01	Приходи из буџета	641.000			641.000
Укупно за главу		5	КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ	641.000			641.000
Глава		6	ЈП ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ				
Функ. кл.		620	<i>Развој заједнице</i>				
620	411	123	Плате и додаци запослених	10.620.000			10.620.000
620	412	124	Социјални доприноси на терет послодавца	2.050.000			2.050.000
620	413	125	Накнаде у натура	15.000			15.000
620	414	126	Социјална давања запосленима	240.000		600.000	840.000
620	415	127	Накнаде за запослене	100.000			100.000
620	416	128	Награде, бонуси и остали посебни расходи	40.000			40.000

620	421	129	Стални трошкови	34.850.000			34.850.000
620	422	130	Трошкови путовања	140.000			140.000
620	423	131	Услуге по уговору	1.000.000			1.000.000
620	424	132	Специјализоване услуге	80.000.000			80.000.000
620	425	133	Текуће поправке и одржавање	15.000.000			15.000.000
620	426	134	Материјал	830.000			830.000
620	482	135	Порези,обавезне таксе и казне	250.000			250.000
620	483	136	Новчане казне и пенали по решењу судова	200.000			200.000
620	512	137	Машине и опрема	100.000			100.000
620	541	138	Земљиште	50.000			50.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	145.485.000			145.485.000
		03	Социјални доприноси			600.000	600.000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	145.485.000	0	600.000	146.085.000
Функ. кл.		660	Стамбени развој и развој заједнице				
660	511	139	Зграде и грађевински објекти	100.000.000		70.000.000	170.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 660				
		01	Приходи из буџета	100.000.000			100.000.000
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			70.000.000	70.000.000
Укупно за функ. кл.		660	Стамбени развој и развој заједнице	100.000.000		70.000.000	170.000.000
Укупно за главу		6	ЈП ЗА ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	245.485.000	0	70.600.000	316.085.000
Глава		7	КУЛТУРА				
Функ. кл.		820	Услуге културе				
820	411	140	Плате и додаци запослених	35.950.000	0	0	35.950.000
820	412	141	Социјални доприноси на терет послодавца	6.470.000	0	0	6.470.000
820	413	142	Накнаде у натура	95.000	14.000	0	109.000
820	414	143	Социјална давања запосленима	490.000	65.000	900.000	1.455.000

820	415	144	Накнаде за запослене	62.000	72.000	0	134.000
820	416	145	Награде, бонуси и остали посебни расходи	331.000	191.000	0	522.000
820	421	146	Стални трошкови	7.400.000	509.000	50.000	7.959.000
820	422	147	Трошкови путовања	200.000	351.000	0	551.000
820	423	148	Услуге по уговору	1.920.000	1.454.000	0	3.374.000
820	424	149	Специјализоване услуге -редовни програми установа /5.000.000/ -програми " Мокрањчеви дани" /3.000.000/	8.000.000	3.484.000	49.700.000	61.184.000
820	425	150	Текуће поправке и одржавање	1.417.000	612.000	0	2.029.000
820	426	151	Материјал	1.270.000	735.000	0	2.005.000
820	481	152	Дотације невладиним организацијама	0	10.000	0	10.000
820	482	153	Порези,обавезне таксе и казне	94.000	71.000	0	165.000
820	483	154	Новчане казне и пенали по решењу судова	17.000	22.000	0	39.000
820	511	155	Зграде и грађевински објекти	9.000.000	1.730.000	0	10.730.000
820	512	156	Машине и опрема	1.713.000	1.374.000		3.087.000
820	515	157	Нематеријална основна средства	982.000	670.000	0	1.652.000
820	523	158	Залихе робе за даљу продају	5.000	2.060.000	0	2.065.000
820	541	159	Земљиште	500.000			500.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 820				
		01	Приходи из буџета	75.916.000			75.916.000
		03	Социјални доприноси			900.000	900.000
		04	Сопствени приходи		13.424.000		13.424.000
		07	Донације од других нивоа власти			48.250.000	48.250.000
		08	Донације од невладиних организација и појединаца			1.500.000	1.500.000
Укупно за функ. кл.		820	Услуге културе	75.916.000	13.424.000	50.650.000	139.990.000
Укупно за главу		7	КУЛТУРА	75.916.000	13.424.000	50.650.000	139.990.000
Глава		8	ФИЗИЧКА КУЛТУРА				
Функ. кл.		810	Услуге рекреације и спорта				

810	481	160	Дотације невладиним организацијама - Спортски савез-клубови 23.290.000 - Спортски савез-активности 1.000.000 -такмичарски и школски спорт 200.000 - рекреативни спорт и спортске манифестације 310.000 -спортски објекти и терени 5.200.000	30.000.000	0		30.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 810				
		01	Приходи из буџета	30.000.000			30.000.000
Укупно за функ. кл.		810	Услуге рекреације и спорта	30.000.000			30.000.000
Укупно за главу		8	ФИЗИЧКА КУЛТУРА	30.000.000			30.000.000
Глава		9	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН				
Функ. кл.		473	Туризам				
473	411	161	Плате и додаци запослених	4.080.000		1.050.000	5.130.000
473	412	162	Социјални доприноси на терет послодавца	765.000			765.000
473	413	163	Накнаде у натури	5.000			5.000
473	414	164	Социјална давања запосленима	50.000			50.000
473	415	165	Накнаде за запослене	1.000			1.000
473	416	166	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.000	1.000		2.000
473	421	167	Стални трошкови	600.000	31.000	1.056.000	1.687.000
473	422	168	Трошкови путовања	200.000	50.000	1.089.000	1.339.000
473	423	169	Услуге по уговору	800.000	68.000	8.782.000	9.650.000
473	424	170	Специјализоване услуге	1.400.000	600.000	1.622.000	3.622.000
473	425	171	Текуће поправке и одржавање	200.000	10.000	0	210.000
473	426	172	Материјал	100.000	35.000	4.670.000	4.805.000
473	482	173	Порези,обавезне таксе и казне	5.000	5.000		10.000
473	483	174	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.000	1.000	0	2.000
473	511	175	Зграде и грађевински објекти	1.000	0	113.000	114.000
473	512	176	Машине и опрема	300.000	10.000	4.779.000	5.089.000
473	523	177	Залихе робе за даљу продају	0	150.000		150.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 473				

		01	Приходи из буџета	8.509.000			8.509.000
		04	Сопствени приходи		961.000		961.000
		06	Донације од међународних организација			21.273.000	21.273.000
		07	Донације од других нивоа власти			1.888.000	1.888.000
Укупно за функ. кл.		473	Туризам	8.509.000	961.000	23.161.000	32.631.000
Укупно за главу		9	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН	8.509.000	961.000	23.161.000	32.631.000
Глава		10	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				
Функ. кл.		911	Предшколско образовање				
911	411	178	Плате и додаци запослених	45.250.000	0		45.250.000
911	412	179	Социјални доприноси на терет послодавца	8.140.000	0		8.140.000
911	413	180	Накнаде у натура	1.000	280.000		281.000
911	414	181	Социјална давања запосленима	200.000	300.000	970.000	1.470.000
911	415	182	Накнаде за запослене	220.000			220.000
911	416	183	Награде, бонуси и остали посебни расходи	330.000	1.500.000		1.830.000
911	421	184	Стални трошкови	3.900.000	3.830.000		7.730.000
911	422	185	Трошкови путовања	1.000	375.000		376.000
911	423	186	Услуге по уговору	63.000	861.000		924.000
911	424	187	Специјализоване услуге - програми	1.000	1.260.000		1.261.000
911	425	188	Текуће поправке и одржавање	1.120.000	2.908.000		4.028.000
911	426	189	Материјал	0	11.286.000		11.286.000
911	431	190	Амортизација некретнина и опреме	0	459.000		459.000
911	472	191	Накнаде за соц. заштиту из буџета	80.000			80.000
911	482	192	Порези, обавезне таксе и казне	0	105.000		105.000
911	483	193	Новчане казне и пенали по решењу судова	0	40.000		40.000
911	511	194	Зграде и грађевински објекти	1.000	0		1.000
911	512	195	Машине и опрема	85.000	422.000		507.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 911				
		01	Приходи из буџета	59.392.000			59.392.000
		03	Социјални доприноси			970.000	970.000
		04	Сопствени приходи		23.626.000		23.626.000

Укупно за функ. кл.		911	Предшколско образовање	59.392.000	23.626.000	970.000	83.988.000
Укупно за главу		10	ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ	59.392.000	23.626.000	970.000	83.988.000
Глава		11	БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ				
Функ. кл.		500	Заштита животне средине				
500	423	196	Услуге по уговору	500.000			500.000
500	424	197	Специјализоване услуге	25.000.000			25.000.000
500	426	198	Материјал	300.000			300.000
500	451	199	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	4.200.000		20.000.000	24.200.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 500				
		01	Приходи из буџета	30.000.000			30.000.000
		13	Нераспоређени вишак прихода			20.000.000	20.000.000
Укупно за функ. кл.		500	Заштита животне средине	30.000.000		20.000.000	50.000.000
Укупно за главу		11	БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	30.000.000		20.000.000	50.000.000
Глава		12	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД				
Функ. кл.		090	Социјална заштита неквалификована на другом месту				
090	463	200	Плате и додаци запослених	3.730.000			3.730.000
090	463	201	Социјални доприноси на терет послодавца	670.000			670.000
090	463	202	Накнаде за запослене	130.000			130.000
090	463	203	Награде, бонуси и остали посебни расходи	11.000			11.000
090	463	204	Стални трошкови	1.000.000	3.000		1.003.000
90	463	205	Трошкови путовања	0	56.000		56.000
090	463	206	Услуге по уговору	0	32.000		32.000
090	463	207	Текуће поправке и одржавање	22.000			22.000
090	463	208	Материјал	12.000	18.000		30.000

090	463	209	Накнаде за социјалну заштиту из буџета (укључујући и учешће у пројектима)	8.000.000		1.000.000	9.000.000
090	463	210	Зграде и грађевински објекти	500.000			500.000
090	463	211	Машине и опрема	56.000	39.000		95.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 090				
		01	Приходи из буџета	14.131.000			14.131.000
		03	Социјални доприноси				
		04	Сопствени приходи		148.000		148.000
		06	Донације од међународних организација			1.000.000	1.000.000
Укупно за функ. кл.		090	Социјална заштита неквалификована на другом месту	14.131.000	148.000	1.000.000	15.279.000
Укупно за главу		12	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД	14.131.000	148.000	1.000.000	15.279.000
Глава		13	ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА				
Функ. кл.		700	Здравство				
700	424	212	Специјализоване услуге	1.400.000			1.400.000
700	465	213	Текуће поправке и одржавање	3.000.000			3.000.000
700	465	214	Машине и опрема	5.600.000			5.600.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 700				
		01	Приходи из буџета	10.000.000			10.000.000
Укупно за функ. кл.		700	Здравство	10.000.000			10.000.000
Укупно за главу		13	ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	10.000.000			10.000.000
Глава		14	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ				
Функ. кл.		912	Основно образовање				
912	422	215	Трошкови путовања	35.000.000			35.000.000
912	463	216	Накнаде у натура	341.000			341.000
912	463	217	Социјална давања запосленима	71.000			71.000
912	463	218	Накнаде за запослене	2.184.000			2.184.000
912	463	219	Награде, бонуси и остали посебни расходи	2.509.000			2.509.000
912	463	220	Стални трошкови	42.045.000			42.045.000

912	463	221	Трошкови путовања	1.526.000		1.526.000
912	463	222	Услуге по уговору	3.600.000		3.600.000
912	463	223	Специјализоване услуге	885.000		885.000
912	463	224	Текуће поправке и одржавање	3.089.000		3.089.000
912	463	225	Материјал	5.069.000		5.069.000
912	463	226	Накнаде за соц. заштиту из буџета	446.000		446.000
912	463	227	Порези, таксе и казне	107.000		107.000
912	463	228	Новчане казне и пенали по судским решењима	112.000		112.000
912	463	229	Зграде и грађевински објекти	12.000		12.000
912	463	230	Машине и опрема	1.786.000		1.786.000
912	463	231	Нематеријална основна средства	123.000		123.000
912	463	232	Капитално одржавање и инвестиције у основном образовању	10.000.000		10.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 912			
		01	Приходи из буџета	108.905.000		108.905.000
Укупно за функ. кл.		912	Основно образовање	108.905.000		108.905.000
Укупно за главу		14	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	108.905.000		108.905.000
Глава		15	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ			
Функ. кл.		920	Средње образовање			
920	463	233	Трошкови путовања-деца са посебним потребама	370.000		370.000
920	463	234	Накнаде у натура	174.000		174.000
920	463	235	Накнаде за запослене	1.527.000		1.527.000
920	463	236	Награде, бонуси и ост. посебни расходи	1.158.000		1.158.000
920	463	237	Стални трошкови	11.480.000		11.480.000
920	463	238	Трошкови путовања	1.048.000		1.048.000
920	463	239	Услуге по уговору	1.710.000		1.710.000
920	463	240	Специјализоване услуге	307.000		307.000
920	463	241	Текуће поправке и одржавање	1.606.000		1.606.000
920	463	242	Материјал	1.797.000		1.797.000
920	463	243	Накнаде за соц. заштиту из буџета	50.000		50.000
920	463	244	Порези, таксе и казне	74.000		74.000
920	463	245	Новчане казне и пенали по судским решењима	121.000		121.000

920	463	246	Зграде и грађевински објекти	4.000			4.000
920	463	247	Машине и опрема	400.000			400.000
920	463	248	Нематеријална основна средства	50.000			50.000
920	463	249	Капитално одржавање и инвестиције у средњем образовању	10.000.000			10.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 920				
		01	Приходи из буџета	31.876.000			31.876.000
Укупно за функ. кл.		920	Средње образовање	31.876.000			31.876.000
Укупно за главу		15	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	31.876.000			31.876.000
Глава		16	САМОДОПРИНОС МЗ ЈАБУКОВАЦ И САМАРИНОВАЦ				
Функ. кл.		620	Развој заједнице				
620	463	250	Специјализоване услуге-самодопринос МЗ Јабучевац	1.000.000			1.000.000
620	463	251	Специјализоване услуге-самодопринос МЗ Самариновац	4.000.000		30.000.000	34.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 620				
		01	Приходи из буџета	5.000.000			5.000.000
		08	Донације од невладиних организација и појединаца		0	30.000.000	30.000.000
Укупно за функ. кл.		620	Развој заједнице	5.000.000	0	30.000.000	35.000.000
Укупно за главу		16	САМОДОПРИНОС МЗ ЈАБУКОВАЦ И САМАРИНОВАЦ	5.000.000	0	30.000.000	35.000.000
Глава		17	ФОНД ЗА СТАМБЕНУ ИЗГРАДЊУ				
Функ. кл.		610	Стамбени развој				
610	421	252	Стални трошкови	0	200.000		200.000
610	423	253	Услуге по уговору	0	300.000		300.000
610	482	254	Порези,обавезне таксе и казне	0	2.000.000		2.000.000
610	511	255	Зграде и грађевински објекти	0	3.000.000	21.000.000	24.000.000
			Извори финансирања за функциона. класификацију 610				

	09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5.500.000		5.500.000
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			21.000.000	21.000.000
Укупно за функ. кл.	610	Стамбени развој	0	5.500.000	21.000.000	26.500.000
Укупно за главу	17	ФОНД ЗА СТАМБЕНУ ИЗГРАДЊУ	0	5.500.000	21.000.000	26.500.000
		Извори финансирања за раздео 3				
	01	Приходи из буџета	1.004.632.000			1.004.632.000
	03	Социјални доприноси			5.480.000	5.480.000
	04	Сопствени приходи		38.609.000		38.609.000
	06	Донације од међународних организација			22.273.000	22.273.000
	07	Донације од других нивоа власти			63.838.000	63.838.000
	08	Донације од невладиних организација и појединаца			1.500.000	1.500.000
	08	Донације од невладиних организација и појединаца-Месне заједнице			106.661.000	106.661.000
	09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5.500.000		5.500.000
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			111.000.000	111.000.000
Укупно за раздео	3	ОПШТИНСКА УПРАВА	1.004.632.000	44.109.000	310.752.000	1.359.493.000
		Извори финансирања за све разделе				
	01	Приходи из буџета	1.132.271.000			1.132.271.000
	03	Социјални доприноси			5.480.000	5.480.000
	04	Сопствени приходи		38.609.000		38.609.000
	06	Донације од међународних организација			62.273.000	62.273.000
	07	Донације од других нивоа власти			73.838.000	73.838.000
	08	Донације од невладиних организација и појединаца			108.161.000	108.161.000
	09	Примања од продаје нефинансијске имовине		5.500.000		5.500.000
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			111.000.000	111.000.000

Укупно за све разделе	1,2,3	Скупштина општине, Извршни орган, Општинска управа	1.132.271.000	44.109.000	360.752.000	1.537.132.000
-----------------------	-------	--	---------------	------------	-------------	---------------

III ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

Члан 11.

У складу са Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2014. годину и пројекцијама за 2015. и 2016. годину, које је донео министар надлежан за послове финансија на основу одредби члана 36а Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.), и Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији (“Службени гласник РС“, број:104/2009) број запослених код корисника буџета не може прећи максималан број запослених на неодређено и одређено време, и то:

Запослени у локалној администрацији општине Неготин

Број запослених по Закону о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији		Стварни број запослених у локалној администрацији	
на неодређено време	на одређено време	на неодређено време	на одређено време
185	19	226	11

- 78 запослених у предшколским установама на неодређено време,
- 2 запослених у предшколским установама на одређено време
- 16 запослених у јавним предузећима на неодређено време.

У овој одлуци о буџету средства за плате се обезбеђују за стваран број запослених.

Члан 12.

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

Члан 13.

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

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

Члан 14.

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

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

Члан 15.

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

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

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

Члан 16.

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

Члан 17.

Финансијски план извршења буџета општине Неготин за 2014. годину доноси орган надлежан за финансије,на четвртм нивоу економске класификације.

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

Плаћање са консолидованог рачуна трезора за реализацију обавеза других корисника јавних средстава, у смислу Закона о буџетском систему који су укључени у систем консолидованог рачуна трезора, неће се вршити уколико ови корисници нису добили сагласност на финансијски план на начин прописан законом, односно актом Скупштине општине и уколико тај план нису доставили локалном органу управе надлежном за финансије.

Члан 18.

У буџетској 2014. години неће се вршити обрачун и исплата

божићних, годишњих и других врста накнада и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике средстава буџета, осим јубиларних награда за запослене које су то право стекли у 2014. години.

Члан 19.

Директни корисници буџетских средстава врше расподелу средстава индиректним корисницима у оквиру својих одобрених апропријација из Одлуке о буџету и о томе обавештавају сваког индиректног корисника.

Члан 20.

Орган управе надлежан за финансије обавезан је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе општинско веће, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

У року од петнаест дана по подношењу извештаја из става 1. овог члана, општинско веће усваја и доставља извештај Скупштини општине.

Извештај садржи и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Члан 21.

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

Члан 22.

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

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

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

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

Члан 23.

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

Члан 24.

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

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

Ако корисници буџетских средстава остваре додатне приходе у износима већим од износа исказаног у члану 10. ове Одлуке могу користити средства остварена из додатних прихода до нивоа до ког су та средства и остварена, а за намене утврђене овом одлуком.

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

Члан 25.

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

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

Члан 26.

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

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

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

Члан 27.

Преузете обавезе и све финансијске обавезе морају бити извршене искључиво на принципу готовинске основе са консолидованог рачуна трезора, осим ако је законом, односно актом Владе предвиђен другачији метод.

Члан 28.

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

Члан 29.

Корисници буџетских средстава приликом додељивања уговора о набавци

добара, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, морају да поступе у складу са Законом о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 124/2012).

Јавна набавка мале вредности, у смислу члана 39. Закона о јавним набавкама сматра се набавка истоврсних добара, услуга или радова чија је укупна процењена вредност на годишњем нивоу нижа од 3.000.000 динара.

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

Члан 30.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2014. години само у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему, при чему су, у складу са истим чланом Закона, председник општине, односно лице које он овласти, одговорни за ефикасност и сигурност тог инвестирања.

Члан 31.

Општинско веће донеће програм рационализације којим ће обухватити све кориснике јавних средстава, укључујући и одређене критеријуме за извршење тог програма, и о томе обавестити Скупштину општине.

Корисник буџетских средстава не може, без претходне сагласности Председника општине, засновати радни однос са новим лицима до краја 2014. године, уколико средства потребна за исплату плата тих лица нису обезбеђена у оквиру износа средстава која су, у складу са овом одлуком, предвиђена за плате том буџетском кориснику и програмом рационализације из става 1. овог члана.

Члан 32.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава у 2014. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад.

Члан 33.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава који користе пословни простор и покретне ствари којим управљају други корисници јавних средстава, не плаћају закуп у 2014. години, осим сталних трошкова неопходних за обављање делатности.

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

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

Члан 34.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и расходима буџета, председник општине може се задужити у складу са одредбама члана 35. Закона о јавном дугу („Службени гласник РС“,

број 61/2005 и 78/2011).

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

Члан 35.

Општинско веће одговорно је за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је у складу са Законом о буџетском систему.

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

Члан 36.

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

Члан 37.

Општинско веће доноси Програме и решења о распореду и коришћењу средстава за 2014. годину у оквиру следећих раздела:

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 420 – пољопривреда, шумарство, лов и риболов, позиција 35, економска класификација 451- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, за намену пољопривреде, шумарства, лова и риболова у износу од 30.000.000 динара,

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 620 - развој заједнице, позиција 36, економска класификација 451- субвенције нефинансијским јавним предузећима и организацијама у износу од 15.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 110 - извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, позиција 78, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама, која обезбеђују средства за активности из области безбедности саобраћаја, у износу од 3.000.000 динара,

- Раздео 3 – Општинска управа, глава 3.11 – Буџетски фонд за заштиту животне средине, функција 500 – заштита животне средине и позиција 199, економска класификација 451-субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, за пројекте и програме у износу од 24.200.000 динара.

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.14 - основно образовање, функција 912 - основно образовање, позиција 232, економска класификација 463 - дотације и трансфери осталим нивоима власти, за капитална улагања у основне школе (инвестиције и опрема) у износу од 10.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.15 - средње образовање, позиција 249, функција 920 - средње образовање, економска класификација 463 - дотације и трансфери осталим нивоима власти, за капитална улагања у средње школе (инвестиције и опрема) у износу од 10.000.000 динара.

Председник општине доноси посебна акта за намене из става 5. и 6. овог члана.

Члан 38.

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.8 -Физичка култура, функција 810 - услуге рекреације и спорта,позиција 160,економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама, у износу од 30.000.000 динара.

Расподелу средстава за физичку културу у износу од 30.000.000 динара вршиће Спортски савез општине Неготин на чији Програм сагласност даје Општинско веће.

Члан 39.

Распоред и коришћење средстава вршиће се у 2014. години по посебном акту који доноси Председник општине у оквиру следећих раздела:

-Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 620 - развој заједнице, позиција 37, економска класификација 454- субвенције приватним предузећима, за развој предузетништва у износу од 100.000 динара,

-Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 980 - образовање неквалификовано на другом месту,позиција 76, економска класификација 472 - накнада за социјалну заштиту из буџета, за намену „накнаде за децу“ у износу од 1.500.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 840- верске и друге услуге заједнице,позиција 77, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама за православну цркву у износу од 7.000.000 динара,

-Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.3 - месне заједнице, функција 620 - развој заједнице - одржавање и инвестиције у МЗ, позиција 99,економска класификација 424 – специјализоване услуге у износу од 1.000.000 динара,позиција 100,економска класификација 425 - текуће поправке и одржавање у износу од 15.000.000 динара,позиција 101,економска класификација 511 - зграде и грађевински објекти у износу од 25.000.000 динара и позиција 102,економска класификација 512 - машине и опрема у износу од 500.000 динара.

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

Члан 40.

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 420 – пољопривреда,шумарство,лов и риболов,позиција 35,економска класификација 451- субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, за намену пољопривреде,шумарства,лова и риболова чија расподела средстава иде по конкурсу,у износу од 30.000.000 динара,

- Раздео 2 - Извршни орган, глава 2.1 – Извршни орган-председник општине, функција 830 – услуге емитовања и штампања,позиција 38,економска класификација 423-услуге по уговору- расподела средстава по конкурсу у износу од 8.000.000 динара,

- Раздео 3 - Општинска управа, глава 3.1 - општинска управа, функција 110 - извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, позиција 79, економска класификација 481 - дотације невладиним организацијама,која обезбеђују средства друштвеним организацијама а расподела средстава вршиће се по

конкурсу,у износу од 5.000.000 динара.

Расподела средстава по конкурсу вршиће се у оквиру Одељења за друштвене делатности,привреду и развој.По извршеној расподели средстава по конкурсу Одељење за друштвене делатности,привреду и развој доставља извршном органу –председнику општине на сагласност.

Члан 41.

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

Изузетно корисници из става 1. овог члана,у складу са чланом 54. Закона о буџетском систему,могу преузети обавезе по уговору који се односи на капиталне издатке и захтева плаћање у више година,на основу предлога органа надлежног за послове финансија,уз сагласност општинског већа,а највише до износа исказаних у плану капиталних издатака из члана 4. ове Одлуке.

Корисници буџетских средстава су обавезни,да пре покретања поступка јавне набавке за преузимање обавеза по уговору за капиталне пројекте прибаве сагласност од председника општине.

Корисник буџетских средстава,који одређени расход извршава из средстава буџета и из других прихода,обавезан је да измирење тог расхода прво врши из прихода из тих других извора.

Обавезе преузете у 2013. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години,а неизвршене у току 2013. године,преносе се у 2014. годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом одлуком.

Обавезе преузете у 2014. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години,а неизвршене у току 2014. године,преносе се у 2015. годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом одлуком.

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

Члан 42.

Корисник буџетских средстава,који одређени расход и издатак извршава из других извора прихода и примања,који нису општи приход буџета (извор 01 – приходи из буџета),обавезе може преузимати само до нивоа остварења тих прихода или примања,уколико је ниво остварених прихода и примања мањи од одобрених апропријација.

Корисник буџетских средстава код кога у току године дође до умањења одобрених апропријација из разлога извршења принудне наплате,за износ умањења предузеће одговарајуће мере у циљу прилагођавања преузете обавезе,тако што ће предложити умањење обавезе,односно продужење уговорног рока за плаћање или отказати уговор.

Члан 43.

Приоритет у извршавању расхода за робе и услуге корисника буџетских средстава

имају расходи за сталне трошкове, трошкове текућих поправки и одржавања и материјал.

Корисници буџетских средстава дужни су да обавезе настале по основу сталних трошкова, трошкова текућих поправки и одржавања, материјала, као и по основу капиталних издатака измире у року утврђеном законом који регулише рокове измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

IV ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 44.

Корисници буџетских средстава пренеће на рачун извршења буџета до 31. децембра 2013. године, средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2013. години, која су овим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Неготин за 2013. годину.

Члан 45.

О свему осталом што није прописано овом Одлуком непосредно ће се примењивати одредбе Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013-испр.).

Члан 46.

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

Члан 47.

Ова Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у Службеном листу општине Неготин, а примењиваће се од 1. јануара 2014. године.

Број: 400- /2013-I/08

Датум: .12.2013. године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК

Дамир Ракић

О б р а з л о ж е њ е

I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету општине Неготин за 2014. годину садржан је у Закону о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.) и члану 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007) и члану 42. став 1. тачка 2. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“ број 22/2008).

Са Израдом Нацрта Одлуке о буџету општине Неготин за 2014. годину и доставом извршном органу-председнику општине на даљу надлежност по буџетском календару у складу са Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.) каснило се и померени су рокови из разлога што је пролећни део буџетског циклуса у већем делу изостао. Доношење и усвајање Фискалне стратегије за наредни средњорочни период померено је на јесењи део буџетског циклуса. Имајући у виду да је граница јавног дуга одређена фискалним правилима прекорачена, јавила се потреба за средњорочним програмом фискалног прилагођавања, како би се обезбедила одрживост дефицита и дуга. Кредибилан програм фискалне консолидације у средњем року подразумева доношење системских мера како на приходној тако и на расходној страни консолидованог буџета сектора државе. Нацрт Одлуке о буџету општине Неготин за 2014. годину није могао да се уради пре него што је био познат предлог Закона о буџету Републике Србије за 2014. годину где су и одређена средства на име трансфера за

2014. годину која припадају општини Неготин.

Министарство финансија Републике Србије упутило је општини Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2014. годину и пројекција за 2015. и 2016. годину. Нацрт Одлуке о буџету општине Неготин за 2014. годину урађен је у складу са наведеним Упутством и уз поштовање свих смерница и препорука за 2014. годину.

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

Приказ максималног броја запослених на неодређено и одређено време у јединицама локалне самоуправе, утврђеног у складу са одредбама Закона о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, који је ступио на снагу крајем 2009. године. Јединице локалне самоуправе су у обавези да у одлуци о буџету за 2014. годину, у делу буџета који садржи норме битне за извршење буџета, у посебној одредби искажу број запослених на неодређено и одређено време, у оквиру броја утврђеног Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, увећан за број запослених у предшколским установама и за број запослених у јавним предузећима који су индиректни корисници буџета, за које се средства за плате обезбеђују у одлуци о буџету за 2014. годину на одговарајућим апропријацијама.

У стваран број запослених локалне администрације општине Неготин на неодређено време од 226 запослених улази и 6 запослених код Месних заједница који се не финансира из прихода из буџета већ из других извора прихода односно 08 извора финансирања.

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

У складу са посебним фискалним правилима, индексација плата у 2014. години вршиће се на следећи начин: од исплате за април 2014. године плате се повећавају за 0,5%, а од исплате за октобар 2014. године плате се увећавају за 1%. У Нацрту одлуке о буџету општине Неготин за 2014. годину код групе конта који се односе на расходе за запослене увећање је ишло до 2% у односу на 2013. годину, што је и била препорука Министарства финансија. У случају да то није било испоштовано за последицу би имало да министар финансија обустави пренос трансферних средстава општини Неготин.

Приликом израде Нацрта одлуке за 2014. годину расходи за субвенције у 2014. години планирани су за 30% мање у односу на износ субвенција планиран одлуком о буџету за 2013. годину што је у складу са политиком расхода за 2014. годину. Истовремено је ненаменски трансфер (у приходном делу) од републике на годишњем нивоу смањен за 13.558.405 динара, што је у 2013. години износило 263.628.000 динара а у 2014. години опредељен је трансфер од 250.069.595 динара.

II БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

У складу са Законом о буџетском систему и Статутом општине Неготин

билансиран је буџет општине Неготин за 2014. годину кроз предлог Одлуке о буџету за 2014. годину. Пројекција укупних прихода и примања као и укупних расхода и издатака предложена је до висине од 1.132.271.000 динара. Пројекција сопствених и других прихода и расхода буџетских корисника износи 404.861.000 динара.

Средином 2013. године извршена је измена пореских закона (Закон о акцизама, Закон о порезима на имовину, Закон о порезу на доходак грађана, Закон о пореском поступку и пореској администрацији и Закон о порезу на добит правних лица). Нова законска решења предвиђена изменама Закона о порезу на доходак грађана имала су као резултат смањење стопе пореза на зараде са 12% на 10%, и промену неопорезивог износа и укидање појединих прихода буџета јединица локалне самоуправе (приходи од непокретности). У 2014. години накнада за коришћење грађевинског земљишта се укида и интегрисаће се тј. спојити са порезом на имовину.

Поред овога, последњим изменама Закона о буџетском систему продужен је рок за коришћење и расподелу сопствених прихода код индиректних корисника буџета.

У Нацрту одлуке о буџету за 2014. годину испоштоване су законске измене и прописана садржина одлуке на основу Закона о буџетском систему и Упутства за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2014. годину и пројекција за 2015. и 2016. годину.

У оквиру предложеног износа прихода и примања буџета за 2014. годину изворни приходи су планирани у обиму од 35,92 %, односно у апсолутном износу од 406.671.000 динара. Највећи приход у структури изворних прихода чини порез на имовину и чије се остварење у 2014. години очекује у износу од 180.000.000 динара, затим приходи од комуналних такси за истицање фирме на пословном простору у износу од 80.000.000 динара, посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине у износу од 30.000.000 динара, комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила у износу од 20.000.000 динара и други приходи по основу комуналних такси, боравишна такса и остали мешовити и неодређени приходи.

Уступљени приходи у укупним приходима учествују са 40,33 % или 456.600.000 динара. У структури уступљених прихода највећи приход очекује се од прихода по основу пореза на доходак, добит и капиталне добитке у износу од 413.300.000 динара, посебан порез на необрађено обрадиво пољопривредно земљиште, порез на капиталне трансакције, наслеђе и поклон и акције на име и уделе у износу од 43.200.000 динара.

По основу прихода од накнаде за загађење животне средине очекује се у износу од 100.000 динара. Накнада за промену намене пољопривредног земљишта, накнада за коришћење шума и шумског земљишта и накнада за коришћење минералних сировина укупно планирана средства у 2014. години износе 800.000 динара.

Трансферна средства за 2014. годину из буџета Републике Србије пројектована су на бази предлога Закона о буџету Републике Србије за 2014. годину. Очекивани трансфер за 2014. годину који је утврђен за општину Неготин износи 250.069.595 динара.

У 2014. години за одржавање регионалних путева из средстава републике биће издвојена средства само за зимско одржавање путева а за летње одржавање путева општина сама обезбеђује средства.

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

Средства у обиму од 400.000 динара планирана су од продаје финансијске имовине односно од продаје предузећа у поступку приватизације а на основу Закона о приватизацији („Службени гласник РС“, бр. 38/2001, 18/2003, 45/2005, 123/2007, 123/2007-др. закон, 30/2010-др. закон и 93/2012).

Расходи за запослене опредељени су у износу од 290.239.000 динара. Плате и

додачи запослених билансиране су за 2014. годину на бази параметара за индексацију плата према Закону о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.) и то у априлу 2014. године плате ће се повећати за 0,5 % и у октобру 2014. године плате ће се повећати за 1%.Планирани обим средстава за плате и додатке запослених износи 223.480.000 динара и доприноси на терет послодавца износе 40.085.000 динара.

Трошкови коришћења роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге и др.), планирани су до нивоа од 342.875.000 динара,што је у односу на планирана средства за ове намене за 2013. годину повећана за 10,60 %.

У оквиру економске класификације 44 утврђени су расходи по основу камата на кредите код домаћих банака,који су подигнути ранијих година за реализацију пројеката који се тичу инвестиционих улагања у општини и који ће оптеретити 2014. годину у износу од 10.000.000 динара. Расходи по истом основу разврстани су такође и у оквиру категорије 61 (отплата главнице за кредите чија је отплата у току) у износу од 29.500.000 динара.

Обавезе општине Неготин по Уговорима о комисиону закључени са Министарством животне средине и просторног планирања и Фондом за развој Републике Србије и то за следеће пројекте:

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

Пројекат – Изградња мреже фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима,

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

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

Обавезе општине Неготин за инвестиционе кредите узете код банке Интезе за сређивање централне зоне- за реконструкцију Кнез Михајлове улице и парка код споменика Народних хероја из 2006. године и за кредит из 2013. године за пројекат реконструкције зелене пијаце.

На групи конта 45 класификовани су расходи на име субвенција за пољопривреду, предузетништво и јавна предузећа која нису буџетски корисници у износу од 54.300.000 динара.Као субвенције за пољопривреду планирана су средства од 30.000.000 динара .За Буџетски фонд за заштиту животне средине опредељена су средства у износу од 30.000.000 динара, 15.000.000 динара као субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.На групи 454 опредељен је износ од 5.000.000 динара за samozапосљавање у циљу отварања нових радњи и 100.000 динара за радовне активности приватних предузетника.

У оквиру дотација и трансфера обезбеђена су средства за финансирање основног образовања у износу од 73.905.000 динара, средњег образовања у износу од 31.876.000 динара, Центра за социјални рад у износу од 14.131.000 динара, Дома здравља у износу од 8.600.000 динара и самодоприноса МЗ Јабуковац и Самариновац у износу од 5.000.000 динара што укупно за дотације и трансфере издвојена средства у износу од 133.512.000 динара,што представља повећање од 5,81 % у односу на прошлу годину.

Утврђена права из социјалног осигурања у 2014. години у износу од 12.580.000 динара обезбеђују финансирање дечије заштите,једнократне помоћи деци, ученичких и студентских стипендија и других накнада за децу,превоза пензионера и остало .

Кроз остале расходе група 48- дотације, финансира се физичка култура и велики

број удружења и организација.У оквиру ове категорије предвиђени су расходи за порезе,таксе и казне, као и накнаде штета услед елементарних непогода.За те намене определена су средства у висини од 56.447.000 динара ,од тога за категорију 481 планиран је износ од 46.601.000 динара.

Резерве су билансиране до нивоа од 20.000.000 динара при чему се за сталну буџетску резерву, а на бази Закона о буџетском систему, издваја износ од 3.000.000 динара, док је за текућу буџетску резерву издвојен износ од 17.000.000 динара.Стална буџетска резерва је билансирана на том нивоу из разлога што се по Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009,73/2010, 101/2010,101/2011,93/2012,62/2013 и 63/2013-испр.),стална буџетска резерва опредељује највише до 0,5 % укупних прихода и примања док се текућа буџетска резерва по поменутом Закону опредељује највише до 2% укупних прихода и примања.

Улагања у основна средства утврђена су у износу од 182.263.000 динара, при чему се највећи износ опредељује за развој заједнице на групи конта „зграде и грађевински објекти“. Ниво тих средстава износи 100.000.000 динара из текућих прихода буџета и 70.000.000 динара из вишка прихода из ранијих година. Најзначајнија инвестиција планирана за 2014. годину је завршетак реконструкције зелене пијаце.Од осталих инвестиција су из области комуналне инфраструктуре и то даља изградња канализационе мреже, водоснабдевање, изградња и реконструкција локалних путева, тргова и улица и реконструкција објеката чији је корисник општина Неготин .

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