

На основу члана 43 Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015-др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018), члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07, 83/2014-др.закон и 101/2016-др.закон) и члана 37. Став1. Тачка 2. Статута општине Варварин ("Службени лист општине Варварин", број 10/17 – пречишћен текст),

Скупштина општине Варварин, на _____ седници одржаној дана _____ године, донела је

О Д Л У К У
О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ВАРВАРИН ЗА 2019. ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Приходи и примања, расходи и издаци буџета општине Варварин за 2019. годину (у даљем тексту: буџет), састоји се од:

А. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА РАСХОДА И ИЗДАТАКА	У динарима
1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине (класа 7 + класа 8 + класа 9)	531.746.091,00
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (класа 7) у чему:	517.580.000,00
- буџетска средства	507.000.000,00
- сопствени приходи	10.580.000,00
- донације	
1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 8)	13.166.091,00
1.3. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДОМАЋЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 9)	1.000.000,00
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине (класа 4 + класа 5)	521.746.091,00
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ (класа 4) у чему:	417.140.519,00
- текући буџетски расходи	402.335.000,00
- расходи из сопствених прихода	14.805.519,00
- донације	
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (класа 5) у чему:	104.605.572,00
- текући буџетски издаци	95.665.000,00
- издаци из сопствених прихода	8.940.572,00
- донације	
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (класа 7 + класа 8 + класа 9) – (класа 4 + класа 5)	
Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)	
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	10.000.000,00
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	10.000.000,00
1.1 Примања од задуживања (категорија 91)	
1.2 Неутрошена средства из претходних година	
1.3 Издаци за отплату главнице дуга (категорија 61)	10.000.000,00
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	

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

ТРЕЗОР ОПШТИНЕ ВАРВАРИН

Опис	Шифра економ. клас	План 01	Остали извори
1	2	3	4
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ			
1. Порески приходи	71	180.100.000,00	
1.1. Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	99.495.000,00	
1.2. Самодопринос	711180		
1.3. Порез на имовину	713	58.000.000,00	
1.4. Порези на добра и услуге	714	10.605.000,00	
1.5. Други порези	716	12.000.000,00	
2. Непорески приходи у чему:	74	30.400.000,00	2.600.000,00
- поједине врсте накнада са одређеном наменом (наменски приходи)		10.400.000,00	
- приходи од продаје добара и услуга		20.000.000,00	2.600.000,00
3. Донације	731+732		
4. Трансфери	733	296.000.000,00	7.980.000,00
5. Мемурандумске ставке	772	500.000,00	
5. Примања од продаје нефинансијске имовине	8		13.166.091,00
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ			
1. Текући расходи	4	402.335.000,00	
1.1. Расходи за запослене	41	111.364.937,00	12.357.677,00
1.2. Коришћење роба и услуга	42	126.715.456,00	1.867.577,00
1.3. Отплата камата	44	2.030.000,00	
1.4. Субвенције	45	32.500.000,00	
1.5. Социјална заштита из буџета	47	10.800.000,00	400.000,00
1.6. Остали расходи, у чему:	48+49	32.220.000,00	25.000,00
- средства резерви			
2. Трансфери	463	65.025.000,00	
3. Трансфери	464	14.360.000,00	
4. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	95.665.000,00	8.940.572,00
5. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62		
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖЕЊА			
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	1.000.000,00	
2. Задуживање	91		
2.1. Задужење код домаћих кредитора	911		
2.2. Задужење код страних кредитора	912		
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ			
3. Отплата дуга	61	10.000.000,00	
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	10.000.000,00	
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612		
3.3. Отплата дуга по гаранцијама	613		
4. Набавка финансијске имовине	6211		
5. Остале дотације и трансфери	465	7.319.607,00	155.265,00
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3. извор финансирања 13)	3		
НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ ПРИВАТИЗАЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА (класа 3. извор финансирања 14)	3		

Члан 2.

Расходи и издаци из члана 1. ове Одлуке користе се за следеће програме:

Назив програма	План буџет	План остали извори
Локални развој и просторно планирање – Програм 1		
Комунална делатност – Програм 2	53.800.000,00	
Локално економски развој – Програм 3	6.000.000,00	
Развој туризма – Програм 4		
Развој пољопривреде – Програм 5	20.000.000,00	
Заштита животне средине – Програм 6	24.600.000,00	
Организација саобраћаја и саобраћајне инфраструктуре – Програм 7	75.300.000,00	
Предшколско васпитање – Програм 8	48.000.000,00	7.980.000,00
Основно образовање – Програм 9	28.000.000,00	
Средње образовање – Програм 10	7.700.000,00	
Социјална и дечја заштита – Програм 11	42.945.000,00	
Примарна здравствена заштита – Програм 12	8.360.000,00	
Развој културе и информисања – Програм 13	20.500.000,00	
Развој спорта и омладине – Програм 14	33.000.000,00	15.766.091,00
Опште услуге локална самоуправа – Програм 15	117.320.000,00	
Политички систем локалне самоуправе – Програм 16	22.175.000,00	
Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије – Програм 17	300.000,00	

Члан 3.

Планирани капитални издаци буџетских корисника за 2019, 2020. и 2021. годину исказују се у следећем прегледу:

Износ динарима

Ек. клас	Ред. број	Опис	2019.	2020.	2021.
1	2	3	4	5	6
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ			
511		Зграде и грађевински објекти			
	1.	Општинска управа - Изградња путева и мостова са пројектима			
		Година почетка финансирања пројекта 2019. година			
		Година завршетка финансирања пројекта 2019. година			
		Укупна вредност пројекта 53.100.000,00 динара	53.100.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
511	2.	Општинска управа – Избегла и расељена лица			
		Година почетка финансирања пројекта 2019. година			
		Година завршетка финансирања пројекта 2019. година			
		Укупна вредност пројекта 1.500.000,00 динара (Стамбено збрињавање избеглих и расељених лица)	1.500.000,00		
511		Општинска управа – Јавни ред и безбедност			
	3.	Година почетка финансирања пројекта 2019. година			
		Година завршетка пројекта 2019. година			
		Укупна вредност пројекта 620.000,00 динара (Израда пројектне	620.000,00		

		документације)			
511	4.	Општинска управа - Водоснабдевање			
		Година почетка финансирања пројекта 2019.г.			
		Година завршетка пројекта 2019.г.			
		Укупна вредност пројекта 16.000.000,00 динара (Изградња водоводне мреже у месним заједницама)	16.000.000,00	32.000.000,00	48.000.000,00
511	5.	Општинска управа – Управљање отпадним водама			
		Година почетка финансирања пројекта 2019.г.			
		Година завршетка пројекта 2019.г.			
		Укупна вредност пројекта 20.600.000,00 динара (Изградња канализационе мреже у месним заједницама)	20.600.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00
511	6.	СЦ“Темнић“ Варварин			
		Година почетка финансирања пројекта 2019.г.			
		Година завршетка пројекта 2019.г.			
		Укупна вредност пројекта 150.000,00 динара (Капитално одржавање спортских и рекреативних објеката и пројектна документација)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
511	7.	Општинска управа – Буџетски фонд за заштиту животне средине			
		Година почетка финансирања пројекта 2019.г.			
		Година завршетка пројекта 2019.г.			
		Укупна вредност пројекта 1.000.000 динара (Израда пројектно-техничке документација)	1.000.000,00		
511	8	Општинска управа – Функционисање месних заједница			
		Година почетка финансирања пројекта 2019.г.			
		Година завршетка пројекта 2019.г.			
		Укупна вредност пројекта 500.000 динара (Изградња и капитално одржавање објеката и пројекти у месним заједницама)	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		УКУПНО ЗА 511	93.470.000,00		
		Б. ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ			
		Машине и опреме			
512		Општинска управа			
	1.	Набавка административне опреме у укупном износу од 950.000,00 динара	950.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
512		Општинска управа - Јавни ред и безбедн			
	2.	Набавка видео надзора у укупном износу од 500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
512		Општинска библиотека			
	4.	Набавка административне опреме у укупном износу од 135.000,00 динара	135.000,00	140.000,00	150.000,00
512		СЦ“Темнић“			

	5.	Набавка административне опреме у укупном износу од 1.000.000,00 Извор финансирања 01 – 150.000,00 Извор финансирања 04 – 850.000,00	150.000,00	850.000,00	1.000.000,00
512		ПУ“Наша радост“			
	6.	Набавка административне опреме у износу од 290.572,00 Извор финансирања 01 – 200.000,00 Извор финансирања 04 – 90.572,00	200.000,00	90.572,00	290.572,00
		УКУПНО ЗА 512	1.935.000,00		
		В НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА			
		Нематеријална имовина			
515	1.	Председник општине			
		Књиге у укупном износу од 10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
515		Општинска библиотека			
	2.	Књиге у библиотеци у укупном износу од 250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
		УКУПНО ЗА 515	260.000,00		
		В КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ			
451		Капиталне субвенције јавних нефинансијским предузећима и организацијама			
	1.	ЈКП "Варварин" Варварин			
		Из текућих прихода буџета 8.000.000,00 (набавка опреме)	8.000.000,00		
451	2.	ЈП“Расвета Варварин“ Варварин			
		Из текућих прихода буџета 8.500.000,00 динара (набавка опреме)	8.500.000,00		
		УКУПНО ЗА 451	16.500.000,00		

ТАБЕЛА: УКУПНО ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

еко.клас.	назив	План 2019.	План 2019 Остали извори
410000	Расходи за запослене	111.364.937,00	12.357.677,00
411000	Плате, додаци и накнаде запослених	85.681.885,00	9.307.478,00
412000	Социјални доприноси на терет послодавца	16.046.052,00	1.735.199,00
413000	Накнаде у натури	1.460.000,00	5.000,00
414000	Социјална давања запосленима	3.730.000,00	600.000,00
415000	Накнаде трошкова за запослене	2.512.000,00	160.000,00
416000	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.935.000,00	550.000,00
420000	Коришћење услуга и роба	127.075.456,00	1.867.577,00
421000	Стални трошкови	31.499.000,00	300.000,00
422000	Трошкови путовања	1.580.000,00	
423000	Услуге по уговору	33.146.666,00	297.577,00
424000	Специјализоване услуге	13.925.000	170.000,00
425000	Текуће поправке и одржавање	34.172.790,00	200.000,00

426000	Материјал	12.752.000,00	900.000,00
440000	Отплата камате и пратећи трошкови задуживања	2.030.000,00	
441000	Отплата домаћих камата	2.000.000,00	
444000	Негативне курсне разлике	30.000,00	
450000	Субвенције	32.500.000,00	
451000	Субвенције јавним нефи. предузећима	32.500.000,00	
460000	Донације, дотације и трансфери	86.344.607,00	155.265,00
463000	Трансфери осталим нивоима власти	65.025.000,00	
464000	Дотације организацијама за обаве. социјално осигурање	14.000.000,00	
465000	Остале дотације и трансфери	7.319.607,00	155.265,00
470000	Социјално осигурање и социјална заштита	10.800.000,00	400.000,00
472000	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	10.800.000,00	400.000,00
480000	Остали расходи	20.220.000,00	25.000,00
481000	Дотације невладиним организацијама	17.490.000,00	
482000	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	345.000,00	25.000,00
483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	2.235.000,00	
485000	Накнада штете за повреде или штету нан. од др органа	150.000,00	
510000	Основна средства	95.665.000,00	940.572,00
511000	Зграде и грађевински објекти	93.470.000,00	
512000	Машине и опрема	1.935.000,00	940.572,00
515000	Нематеријална имовина	260.000,00	
520000	Залихе		8.000.000,00
523000	Залихе робе за даљу продају		8.000.000,00
610000	Отплата гла внице	10.000.000,00	
611000	Отплата главнице домаћим кредиторима	10.000.000,00	
490000	Административни трансфери из буџета	12.000.000,00	
499000	Средства резерве	12.000.000,00	
	УКУПНИ ИЗДАЦИ	508.000.000,00	23.746.091,00

ТАБЕЛА: УКУПНО ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ПО ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ

Економска класификација	Назив конта	План прихода из буџета за 2019	Приходи из осталих извора.	Укупно
321311	Пренета неутрошена средства из претх.године			
711000	Порези на доходак, добит и капиталне добитке			
711110	Порез на зараде	72.980.000,00		72.980.000
711120	Порез на приходе од самосталних делатности	20.000.000		20.000.000
711140	Порез на приходе од имовине	500.000		500.000
	порез на приходе од непокретности			
	порез на приходе од давања у закуп			
	порез на приходе од пољопривреде			
711150	Порез на добитке од игара на срећу	5.000		5.000
711160	Порез на приходе од осигурања лица	5.000		5.000
711180	Самодоприноси	5.000		5.000
711190	Остали порези на доходак (порез на друге приходе)	6.000.000		6.000.000
	УКУПНО 711000	99.495.000,00		99.495.000
713000	Порез на имовину			
713120	Порез на имовину	44.000.000		44.000.000
713310	Порез на наслеђе и поклоне	5.000.000		5.000.000
713420	Порез на капиталне трансакције (порез на пренос апсолутних права на непокретност, порез на пренос апсолутних права на половна моторна возила)	9.000.000		9.000.000
	УКУПНО 713000	58.000.000		58.000.000
714000	Порези на добра и услуге			
714430	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.000		1.000
714510	Порези на моторна возила	10.000.000		10.000.000
714540	Накнаде за коришћење добара од општег интереса	100.000		100.000
714550	Боравишна такса	4.000		4.000
714560	Општинске и градске накнаде (посебна накнада за заштиту животне средине)	250.000		250.000
714570	Општинске и градске таксе	250.000		250.000
	УКУПНО 714000	10.605.000		10.605.000
716000	Други порези			
716110	Комунална такса на фирму	12.000.000		12.000.000
	УКУПНО 716000	12.000.000		12.000.000
733000	Трансфери од других нивоа власти			
733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општине	296.000.000	7.980.000	303.980.000
	УКУПНО 733000	296.000.000	7.980.000	303.980.000
741000	Приходнод имовине			
741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	4.000.000		4.000.000
741530	Накнада за коришћење простора и грађевинског земљишта	2.000.000		2.000.000
	УКУПНО 741000	6.000.000		6.000.000
742000	Приходи од продаје добара и услуга			
742150	Приходи од продаје добара и услуга	13.000.000	2.600.000	15.600.000
742250	Општинске административне таксе	3.000.000		3.000.000
742350	Приходи од општинског органа управе	4.000.000		4.000.000
742370	Приходи индиректних корисника који се остварују додатним активностима			
	УКУПНО 742000	20.000.000	2.600.000	22.600.000

743000	Новчане казне изречене и одузета имовинска корист			
743320	Приходи од новчаних казни у корист нивоа републике	2.200.000		2.200.000
743350	Приходи од новчаних казни у корист нивоа општине	100.000		100.000
743920	Остале новчане казне, пенали и приходи	100.000		100.000
	УКУПНО 743000	2.400.000		2.400.000
745000	Мешовити и неодређени приход у корист општине			
745150	Мешовити и неодређени приход у корист општине	2.000.000		2.000.000
	УКУПНО 745000	2.000.000		2.000.000
772000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода			
772110	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из пред.го	500.000		500.000
	УКУПНО: 772000	500.000		500.000
823000	Примање од продаје робе за даљу продају			
823150	Примања од продаје робе за даљу продају у корист нивоа општине		13.166.091	13.166.091
	УКУПНО 823000		13.166.091	13.166.091
921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине			
921950	Примања од продаје домаћих акција	1.000.000		1.000.000
	УКУПНО 921000	1.000.000		1.000.000
	УКУПНИ ПРИХОД:	508.000.000,00	23.746.091	531.746.091,00

Раздео	Глава	Функција	Програмска Класификација	Позиција	Економска класификација	ОПИС	Средства из буџета 2019	Средства из сопствених извора	Средства из осталих извора	Укупна средства
1	2	3	4	5	6	7		9	10	11
1	1.01					СКУПШТИНА ОПШТИНЕ				
			2101			ПРОГРАМ 16 – ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			2101- 0001			Програмска активност 0001 (ПА 0001) – Функционисање скупштине				
		110				Извршни и законодавни органи				
				1	411	Плате, додаци и накнаде запослених	2.400.000,00			2.400.000,00
				2	412	Социјални доприноси на терет послодавца	440.000,00			440.000,00
				3	414	Социјална давања запосленима	50.000,00			50.000,00
				4	415	Накнаде за запослене	30.000,00			30.000,00
				5	421	Стални трошкови	100.000,00			100.000,00
				6	423	Услуге по уговору	8.550.000,00			8.550.000,00
				7	426	Материјал	150.000,00			150.000,00
				8	465	Остале дотације и трансфери	370.000,00			370.000,00
				9	481	Дотације невладиним организацијама – политичке странке	170.000,00			170.000,00
				10	482	Порези, обавезе таксе и накнаде	30.000,00			30.000,00
				11	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	10.000,00			10.000,00
						Извори финансирања за функцију 110				
					01	Приходи из буџета				
						<i>Укупно за функцију 110</i>				
						УКУПНО РАЗДЕО 1	12.300.000,00			12.300.000,00
2	2.01					ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ				
			2101			ПРОГРАМ 16-ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				

			2101-0002			Програмска активност 0002(ПА 0002)- Функционисање извршних органа				
		111				Извршни и законодавни органи				
				12	411	Плате, додаци и накнаде запослених	3.000.000,00			3.000.000,00
				13	412	Социјални доприноси на терет послодавца	550.000,00			550.000,00
				14	414	Социјална давања запосленом	200.000,00			200.000,00
				15	415	Накнаде за запослене	40.000,00			40.000,00
				16	421	Стални трошкови	90.000,00			90.000,00
				17	422	Трошкови путовања	100.000,00			100.000,00
				18	423	Услуге по уговору	3.815.000,00			3.815.000,00
				19	426	Материјал	150.000,00			150.000,00
				20	465	Остале дотације и трансфери	400.000,00			400.000,00
				21	482	Порез,обавезе, таксе и накнаде	20.000,00			20.000,00
				22	485	Накн.штет.за повр.штет.нан.од дрш.орг.	100.000,00			100.000,00
				23	515	Нематеријална имовина	10.000,00			10.000,00
						Извори финансирања за функцију 111				
					01	Приходи из буџета	8.475.000,00			8.475.000,00
						Укупно за функцију 111				
						Извори финансирања за ПА 0002				
						Извори финансирања за Програм 16				
						УКУПНО РАЗДЕО 2				
						УКУПНО ПРОГРАМ 16				
3	3.01					ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				
			2101			ПРОГРАМ 16-ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			2101-0002			Програмска активност 0002(ПА 0002)- Функционисање извршних органа				
		111				Извршни и законодавни органи				
				24	423	Услуге по уговору	1.400.000,00			1.400.000,00

						Извори финансирања за функцију 111				
						Извори финансирања за ПА 0002				
						Извори финансирања за Програм 16				
				01		Приходи из буџета	1.400.000,00			1.400.000,00
						УКУПНО РАЗДЕО 3				
						УКУПНО ПРОГРАМ 16				
4	4.01					ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО				
			0602			ПРОГРАМ 15 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			0602- 0004			Програмска активност 0004 (ПА 0004) – Општинско правобранилаштво				
		330				Судови				
				25	411	Плате, додаци и накнаде запослених	1.300.000,00			1.300.000,00
				26	412	Социјални доприноси на терет послодавца	225.000,00			225.000,00
				27	413	Накнаде у натури	30.000,00			30.000,00
				28	414	Социјална давања запосленима	30.000,00			30.000,00
				29	415	Накнаде трошкова за запослене	40.000,00			40.000,00
				30	416	Награде, бонуси остали расходи	5.000,00			5.000,00
				31	421	Стални трошкови	20.000,00			20.000,00
				32	422	Трошкови путовања	20.000,00			20.000,00
				33	423	Услуге по уговору	50.000,00			50.000,00
				34	424	Специјализоване услуге	25.000,00			25.000,00
				35	425	Текуће поправке и одржавање	5.000,00			5.000,00
				36	426	Материјал	10.000,00			10.000,00
				37	465	Остале дотације и трансфери	160.000,00			160.000,00
				38	482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власт другом	5.000,00			5.000,00
				39	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.675.000,00			1.675.000,00
						Извори финансирања за функцију 330				
						Извори финансирања за ПА 0004				
				01		Приходи из буџета				
						Извори финансирања за Програм 15				

						Свега за Програм 15				
						УКУПНО РАЗДЕО 3	3.600.000,00			3.600.000,00
5	5.01					ОПШТИНСКА УПРАВА				
			0602			ПРОГРАМ 15 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			0602- 0001			Програмска активност 0001 (ПА 0001) – Функционисање локалне самоуправе				
		130				Опште услуге				
				40	411	Плате, додаци и накнаде запослених	37.700.000,00			37.700.000,00
				41	412	Социјални доприноси на терет послодавца	6.700.000,00			6.700.000,00
				42	413	Накнаде у натури	430.000,00			430.000,00
				43	414	Социјална давања запосленима	1.650.000,00			1.650.000,00
				44	415	Накнаде трошкова за запослене	900.000,00			900.000,00
				45	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	250.000,00			250.000,00
				46	421	Стални трошкови	5.780.000,00			5.780.000,00
				47	422	Трошкови путовања	200.000,00			200.000,00
				48	423	Услуге по уговору	6.960.000,00			6.960.000,00
				49	424	Специјализоване услуге	820.000,00			820.000,00
				50	425	Текуће поправке и одржавање	1.670.000,00			1.670.000,00
				51	426	Материјал	3.950.000,00			3.950.000,00
				52	465	Остале дотације и трансфери	3.550.000,00			3.550.000,00
				53	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	230.000,00			230.000,00
				54	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	50.000,00			50.000,00
				55	485	Накн.штет.за повр.штет.нан.од дрш.орг.	50.000,00			50.000,00
				56	512	Машине и опрема	950.000,00			950.000,00
						Извори финансирања за функцију 130				
						Извори финансирања за ПА 0001				
						Извори финансирања за Програм 15				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 130	71.840.000,00			71.840.000,00
			0602- 0003			Програмска активност 0003 (ПА 0003) – Сервисирање јавног дуга				

		170			Трансакције везане за јавни дуг				
			57	441	Отплата домаћих камата	2.000.000,00			2.000.000,00
			58	444	Негативне курсне разлике	30.000,00			30.000,00
			59	611	Отплата главнице	10.000.000,00			10.000.000,00
					Извори финансирања за функцију 170				
					Извори финансирања за ПА 0003				
			01		Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 170	12.030.000,00			12.030.000,00
		0602-0014			Програмска активност 0014 (ПА 0014) – Управљање у ванредним ситуацијама				
		220			Ванредне ситуације				
			60	422	Трошкови путовања	50.000,00			50.000,00
			61	423	Услуге по уговору	1.000.000,00			1.000.000,00
			62	424	Специјализоване услуге	300.000,00			300.000,00
			63	425	Текуће поправке и одржавање	550.000,00			550.000,00
			64	426	Материјал	100.000,00			100.000,00
					Извори финансирања за функцију 130				
					Извори финансирања за ПА 0014				
			01		Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 130	2.000.000,00			2.000.000,00
		1102			ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ				
		1102-0001			Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Управљање/одржавање јавним осветљењем				
		640			Улична расвета				
			65	421	Стални трошкови	12.000.000,00			12.000.000,00
			66	425	Текуће поправке и одржавање	6.000.000,00			6.000.000,00
					Извори финансирања за функцију 640				
					Извори финансирања за ПА 0001				
			01		Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 640	18.000.000,00			18.000.000,00
		0701			ПРОГРАМ 7 - ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА				

					ИНФРАСТРУКТУРА				
		0701-0002			Програмска активност 0002 (ПА 0002) - Одржавање саобраћајне инфраструктуре				
		451			Друмски саобраћај				
			67	424	Специјализоване услуге	1.000.000,00			1.000.000,00
			68	425	Текуће поправке и одржавање	19.000.000,00			19.000.000,00
			69	511	Зграде и грађевински објекти	53.100.000,00			53.100.000,00
					Извори финансирања за функцију 451				
					Извори финансирања за ПА 0002				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 451	73.100.000,00			73.100.000,00
		0501			ПРОГРАМ 17 - ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ				
		0501-0001			Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Унапређење и побољшање енергетске ефикасности и употреба обновљивих извора енергије				
		640			Опште услуге				
			70	423	Услуге по уговору (Јавно приватно партнерство)	300.000,00			300.000,00
					Извори финансирања за функцију 640				
					Извори финансирања за ПА 0001				
				01	Приходи из буџета	300.000,00			300.000,00
					Укупно за функцију 640				
		0602 - П1			Пројекат "Обележавање Дана општине "				
		130			Опште услуге				
			71	423	Услуге по уговору	500.000,00			500.000,00
			72	426	Материјал	150.000,00			150.000,00
					Извори финансирања за функцију 130				
					Извори финансирања за Пројекат 1				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 130	650.000,00			650.000,00

			1301			ПРОГРАМ 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ				
			1301-0005			Програмска активност 0005 (ПА0005) Спровођење омладинске политике				
		133				Канцеларија за младе				
				77	423	Услуге по уговору	1.000.000,00			1.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 130				
						Извори финансирања за ПА 0005				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 130	1.000.000,00			1.000.000,00
			0602-П2			Пројекат "Финансирање пројеката удружења грађана на основу конкурса"				
		130				Опште услуге				
				78	481	Дотације невладиним организацијама	200.000,00			200.000,00
						Извори финансирања за функцију 130				
						Извори финансирања за Пројекат 2				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 130	200.000,00			200.000,00
			1301-0001			ПА – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима				
		810				Опште услуге				
				79	481	Дотације невладиним организацијама	11.000.000,00			11.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 130				
						Извори финансирања за Пројекат 3				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 130	11.000.000,00			11.000.000,00
			0602-П3			Пројекат "Подршка верским заједницама"				
		130				Опште услуге				
				80	481	Дотације невладиним организацијама	5.000.000,00			5.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 130				
						Извори финансирања за Пројекат 3				
					01	Приходи из буџета				

					Укупно за функцију 130	5.000.000,00			5.000.000,00
			0901		ПРОГРАМ 11 -СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА				
			0901-0008		Програмска активност 0008 (ПА0008) - Подршка деци са инвалидитетом				
		070			Локални план акције за децу				
				81	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	800.000,00		800.000,00
						Извори финансирања за функцију 070			
						Извори финансирања за ПА 0008			
					01	Приходи из буџета			
						Укупно за функцију 070	800.000,00		800.000,00
			0901		ПРОГРАМ 11-СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА				
			0901-0001		Програмска активност 0001 (ПА0001) - Социјалне помоћи				
		070			Социјалне помоћи- Центар за социјални рад				
				82	463	Донације и трансфери	1.785.000,00		1.785.000,00
				83	463	Накнада по Закључку општинског Већа, Добровољно радно ангажовање	2.500.000,00		2.500.000,00
				84	463	Једнократне социјалне помоћи	2.800.000,00		2.800.000,00
				85	463	Накнаде за новорођенче	1.000.000,00		1.000.000,00
				86	463	Накнада за незапослене породиље	10.800.000,00		10.800.000,00
						Извори финансирања за ПА 0001			
					01	Приходи из буџета			
						Укупно за функцију 070	18.885.000,00		18.885.000,00
			0901		ПРОГРАМ 11-СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА				
			0901-0001		Програмска активност 0001 (ПА0001) - Социјалне помоћи				
		090			Социјалне помоћи за избегла и расељена лица				
				87	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	300.000,00		300.000,00
				88	511	Зграде и грађевински објекти	1.500.000,00		1.500.000,00
						Укупно за функцију 090	1.800.000,00		1.800.000,00

		0006			- Подршка деци и породицама са децом				
		090			Социјална заштита неklasификована на другом месту				
			93	463	Услуга социјалне заштите - Дневни боравак за децу са сметњама у развоју	10.440.000,00			10.440.000,00
					Извори финансирања за функцију 090				
					Извори финансирања за ПА 0006				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 090	10.440.000,00			10.440.000,00
		0701			ПРОГРАМ 7 - ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНЕ ИНФРАСТРУКТУРЕ				
		0701-0002			Програмска активност 0002 (ПА 0002) - Одржавање саобраћајне инфраструктуре				
		360			Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту				
			94	423	Услуге по уговору	45.000,00			45.000,00
			95	425	Текуће поправке и одржавање објеката	500.000,00			500.000,00
			96	426	Материјал	535.000,00			535.000,00
			97	511	Зграде и грађевински објекти	620.000,00			620.000,00
			98	512	Машине и опрема	500.000,00			500.000,00
					Извори финансирања за функцију 360				
					Извори финансирања за ПА 0002				
					Извори финансирања за Програм 7				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 360	2.200.000,00			2.200.000,00
		1102			ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ				
		1102-0008			Програмска активност 0008 (ПА 0008) -Остале комуналне услуге				
		630			Водоснабдевање				
			99	511	Зграде и грађевински објекти	16.000.000,00			16.000.000,00
					Извори финансирања за функцију 630				

						Извори финансирања за ПА 0008				
						Извори финансирања за Програм 2				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 630	16.000.000,00			16.000.000,00
			0401			ПРОГРАМ 6 - КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ				
			0401-0004			Програмска активност 0004 (ПА 0004) Управљање отпадним водама				
		520				Управљање отпадним водама				
				100	511	Зграде и грађевински објекти	20.600.000,00			20.600.000,00
						Извори финансирања за функцију 520				
						Извори финансирања за ПА 0004				
						Извори финансирања за Програм 2				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 520	20.600.000,00			20.600.000,00
			1501			ПРОГРАМ 3 - ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ				
			1501-0002			Програмска активност 0002 (ПА 0002) Мере активне политике запошљавања				
		412				Остале делатности				
				101	464	Текуће дотације: - јавни радови - субвенције за samozapošljavanje - субвенције послодавцима за ангажовање теже запошљивих лица	6.000.000,00			6.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 412				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 412	6.000.000,00			6.000.000,00
			1102			ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ				
		540				Програмска активност 0002 (ПА 0002) Одржавање јавних зелених површина				
						ЈКП "Варварин" Варварин				
				102	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима	8.000.000,00			8.000.000,00

						Извори финансирања за функцију 540				
						Извори финансирања за ПА 0002				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 540	8.000.000,00			8.000.000,00
			1102-0001			Управљање и одржавање јавним осветљењем				
		640				ЈП "Расвета Варварин"	8.500.000,00			8.500.000,00
				103	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима				
						Извори финансирања за функцију 640				
						Извори финансирања за ПА 0001				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 640	8.500.000,00			8.500.000,00
			1801			ПРОГРАМ 12 - ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА				
			1801-0001			Програмска активност 0001(ПА 0001) -Функционисање установа примарне здравствене заштите				
		760				Здравство неklasификовано на другом месту				
				104	464	Остале дотације и трансфери	8.000.000,00			8.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 760				
						Извори финансирања за ПА 0001				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 760	8.000.000,00			8.000.000,00
			1801-0002			Програмска активност 0002(ПА 0002) - Мртвозорство				
		760				Здравство неklasификовано на другом месту				
				105	424	Специјализоване услуге	360.000,00			360.000,00
						Извори финансирања за функцију 760				
						Извори финансирања за ПА 0002				
				01		Приходи из буџета				
						Извори финансирања за Програм 12				

					Укупно за функцију 760	360.000,00			360.000,00
			2002		ПРОГРАМ 9 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ				
			2002- 0001		Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Функционисање основних школа				
		912			Основно образовање				
				106	463	ОШ"Јован Курсула,, Варварин	7.400.000,00		7.400.000,00
				107	463	ОШ"Херој Мирко Томић,, Доњи Крчин	7.300.000,00		7.300.000,00
				108	463	ОШ"Свети Сава,, Бачина	5.000.000,00		5.000.000,00
				109	463	ОШ"Мирко Томић" Обреж	4.000.000,00		4.000.000,00
				110	463	ОШ"Драги Макић,, Бошњане	4.300.000,00		4.300.000,00
					Извори финансирања за функцију 912				
					Извори финансирања за ПА 0001				
					Извори финансирања за Програм 9				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 912	28.000.000,00			28.000.000,00
			2003		ПРОГРАМ 10 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ				
			2003- 0001		Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Функционисање средњих школа				
		920			Средње образовање				
				111	463	Трансфери осталим нивоима власти	7.700.000,00		7.700.000,00
					Нематеријална имовина				
					Извори финансирања за функцију 920				
					Извори финансирања за ПА 0001				
					Извори финансирања за Програм 10				
				01	Приходи из буџета				
					Укупно за функцију 920	7.700.000,00			7.700.000,00
			1201		ПРОГРАМ 13- РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА				
			1201- 0001		Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Функционисање локалних установа културе				
	5.02				Установе културе				
		820			Услуге културе				

				112	411	Плате, додаци и накнаде запослених	9.233.400,00			9.233.400,00
				113	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.652.772,00			1.652.772,00
				114	413	Накнаде у натури	100.000,00			100.000,00
				115	414	Социјална давања запосленима	400.000,00			400.000,00
				116	415	Накнаде трошкова за запослене	130.000,00			130.000,00
				117	416	Накнаде запосленима и остали посебни расходи	400.000,00			400.000,00
				118	421	Стални трошкови	2.966.000,00			2.966.000,00
				119	422	Трошкови путовања	210.000,00			210.000,00
				120	423	Услуге по уговору	703.508,00			703.508,00
				121	424	Специјализоване услуге	50.000,00			50.000,00
				122	425	Текуће поправке и одржавање	424.320,00			424.320,00
				123	426	Материјал	315.000,00			315.000,00
				124	465	Остале дотације и трансфери	500.000,00			500.000,00
				125	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	30.000,00			30.000,00
				126	512	Машине и опрема	135.000,00			135.000,00
				127	515	Нематеријална имовина	250.000,00			250.000,00
						Извори финансирања за функцију 820				
				01		Приходи из буџета				
						Извори финансирања за ПА 0001				
						Укупно за функцију 820	17.500.000,00			17.500.000,00
			1201- ПА 2			Пројектна активност „Јачање културне продукције и уметничко стваралаштво“				
			820			Услуге културе				
				128	423	Услуге по уговору	1.000.000,00			1.000.000,00
				129	424	Специјализоване услуге	1.000.000,00			1.000.000,00
				130	426	Материјал	200.000,00			200.000,00
				131	481	Дотације невладиним организацијама	800.000,00			800.000,00
						Извори финансирања за ПА2				
				01		Приходи из буџета				
						Укупно за ПА 2				
						УКУПНО ЗА ПРОГРАМСКУ	3.000.000,00			3.000.000,00
			2201			ПРОГРАМ 8 - ПРЕДШКОЛСКО ОБРАЗОВАЊЕ				

			2001-001			Програмска активност 0001 (ПА 0001) - Функционисање предшколских установа				
						Установа предшколског образовања				
	5.03	911				"Наша радост" Варварин				
				132	411	Плате, додаци и накнаде запослених	25.186.777,00		5.943.740,00	31.130.517,00
				133	412	Социјални доприноси на терет послодавца	4.633.065,00		1.063.111,00	5.696.176,00
				134	413	Накнаде у натури	900.000,00			900.000,00
				135	414	Социјална давања запосленима	1.000.000,00		100.000,00	1.100.000,00
				136	415	Накнаде трошкова за запослене	1.032.000,00			1.032.000,00
				137	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.100.000,00		100.000,00	1.200.000,00
					421	Стални трошкови	2.933.000,00		130.000,00	3.063.000,00
				138	423	Услуге по уговору	1.618.158,00		127.577,00	1.745.735,00
				139	424	Специјализоване услуге	1.250.000,00			1.250.000,00
				140	425	Текуће поправке и одржавање	690.000,00			690.000,00
				141	426	Материјал	5.537.000,00			5.537.000,00
				142	465	Остале дотације и трансфери	1.920.000,00			1.920.000,00
				143	472	Накнада из буџета			400.000,00	400.000,00
				144	482	Порези, обавезне таксе и казне			25.000,00	25.000,00
				145	512	Машине и опрема	200.000,00		90.572,00	290.572,00
						Извори финансирања за функцију 911				
				01		Приходи из буџета				
						Приходи 01, 07 - УКУПНО	48.000.000,00		7.980.000,00	55.980.000,00
			1301			ПРОГРАМ 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ				
			1301-0004			Програмска активност 0004 (ПА 0004) - Функционисање локалних спортских установа				
						Спортски центар Варварин				
	5.04	810				Услуге рекреације и спорта				
				146	411	Плате, додаци и накнаде запослених	6.861.708,00	3.363.738,00		10.225.446,00
				147	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.845.215,00	672.088,00		2.517.303,00
				148	413	Накнада у натуру		5.000,00		5.000,00
				149	414	Социјална давања запосленима	400.000,00	500.000,00		900.000,00

			150	415	Накнаде трошкова за запослене	340.000,00	160.000,00		500.000,00
			151	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	180.000,00	450.000,00		630.000,00
			152	421	Стални трошкови	3.610.000,00	170.000,00		3.780.000,00
			153	423	Услуге по уговору	3.705.000,00	170.000,00		3.875.000,00
			154	424	Специјализоване услуге	820.000,00	170.000,00		990.000,00
			155	425	Текуће поправке и одржавање	1.333.470,00	200.000,00		1.533.470,00,00
			156	426	Материјал	1.155.000,00	900.000,00		2.055.000,00
			158	465	Остале дотације и трансфери	419.607,00	155.265,00		574.872,00
			159	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	30.000,00			30.000,00
			160	511	Зграде и грађевински објекти	150.000,00			150.000,00
			161	512	Машине и опрема	150.000,00	850.000,00		1.000.000,00
			162	523	Залихе робе за даљу продају		8.000.000,00		8.000.000,00
					Извори финансирања за функцију 810				
				01	Приходи из буџета 01				
				04	Сопствени приходи буџетских корисника 04				
					Укупно за функцију 810	21.000.000,00	15.766.091,00		36.766.091,00
			0602		ПРОГРАМ 15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			0602-0002		Програмска активност 0002 (ПА 0002) - Функционисање месних заједница				
	5.05	160			Месне заједнице				
			163	421	Стални трошкови	4.000.000,00			4.000.000,00
			164	423	Услуге по уговору	500.000,00			500.000,00
			165	425	Текуће поправке и одржавање	500.000,00			500.000,00
			166	426	Материјал	500.000,00			500.000,00
			167	483	Новчане казне и пенали	500.000,00			500.000,00
				01	Приходи из буџета				
					Извори финансирања за ПА 0002				
					Извори финансирања за Програм 15				
					Укупно за функцију 160	6.000.000,00			6.000.000,00
			0101		ПРОГРАМ 5 - ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ				
			0101-0002		Програмска активност 0002 (ПА 0002) - Мере подршке руралном развоју				

						Буџетски фонд за развој пољопривреде				
		421				Пољопривреда				
				168	422	Трошкови путовања	1.000.000,00			1.000.000,00
				169	423	Услуге по уговору	1.000.000,00			1.000.000,00
				170	424	Специјализоване услуге (Субвенциуинисање дела трошкова осигурања усева и животиња и др)	2.000.000,00			2.000.000,00
				171	451	Текуће субвенције за пољопривреду	16.000.000,00			16.000.000,00
						Извори финансирања за ПА 0002				
						Извори финансирања за Програм 5				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 421	20.000.000,00			20.000.000,00
			0401			ПРОГРАМ 6 - ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ				
			0401-0002			Програмска активност 0002 (ПА 0002) - Праћење квалитета елемената животне средине				
						Буџетски фонд за заштиту животне средине				
						Заштита животне средине				
		560								
				172	424	Специјализоване услуге	3.000.000,00			3.000.000,00
				173	511	Зграде и грађевински објекти (пројектна документација)	1.000.000,00			1.000.000,00
						Извори финансирања за функцију 560				
						Извори финансирања за ПА 0002				
					01	Приходи из буџета				
						Укупно за функцију 560	4.000.000,00			4.000.000,00
			0602			ПРОГРАМ 15 – ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ				
			0602-0002			Програмска активност 0002 (ПА 0002) Функционисање месних заједница				
						Развој заједнице				
		620								
				174	425	Текуће поправке и одржавање	3.500.000,00			3.500.000,00
				175	511	Зграде и грађевински објекти	500.000,00			500.000,00
						Извори финансирања за функцију 620				
					01	Приходи из буџета				

						Извор финансирања за ПА 0002				
						Укупно за функцију 620	4.000.000,00			4.000.000,00
						Свега за Програм 11				
						УКУПНО РАЗДЕО 5				
						УКУПНИ РАСХОДИ	508.000.000,00	15.766.091,00	7.980.000,00	531.746.091,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА У ИЗНОСУ ОД **508.000.000,00** ДИНАРА И СРЕДСТВА ИЗ ОСТАЛИХ ИЗВОРА У ИЗНОСУ ОД **23.746.091,00** ДИНАРА, УТВРЂЕНИ СУ И РАСПОРЕЂЕНИ ПО ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ И ТО:

ПРОГРАМ /ПА/ Пројекат	Шифра	Циљ	Индикатор	Вредност у базној години 2018	Циљана вреднос т 2019	Циљана вредност 2020	Циљ ана вред ност 2021	Средства из буџета	Сопствен и и други приходи	Укупна средства	Надлежни орган/особа
Програм 2 Комунална делатност	1102- 0008	Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама комуналне делатности – адекватан квалитетет пружених услуга водоснабдевањем	Степен покривености територије услугама					16.000.000		16.000.000	Председник општине
	0601	Ефикасно и рационално спровођење комуналне делатности	Процент покривености територије комуналном инфраструктуре	20	10	15	20				
	1102- 0001	Оптимална покривеност насеља и територије јавном расветом	Број км улица и саобраћајница које су покривене јавним осветљењем	0	0,6	1	1	18.000.000		18.000.000	Председник општине
Програм 2- Комунална делатност	1102- 0001	Развој заједнице	Субвенције ЈП „Расвета“					8.500.000		8.500.000	Председник општине
Програм 2- Комунална делатност	1102- 0002	Пдржавање јавних зелених површина	Јавна површина која је обухваћена чишћењем					3.000.000		3.000.000	Комунални инспектор
Програм 2- Комунална делатност	1102- 004	Зохигијена	Хватање паса луталица					300.000		300.000	Комунални инспектор
Програм 5 Развој пољопривред е	0101	Спровођење усвојене пољопривредне политике и политике руралног развоја на подручју општине	Број регистрованих пољопривредних газдинстава	1000	1500	2000		20.000.000		20.000.000	Председник општине и реф. за пољоприв.

Програм 6 Заштита животне средине	0401	Унапређење квалитета животне средине	Повећана територија јавних зелених површина	5	6	6	7				
			Смањена површина под „дивљим“ депонијама (ха)	20	15	10	5				
			Процент секундарних сировина у комуналном отпаду	30	15	15	10				
			Број домаћинства заштићених од болести које преносе глодари	4000	1600	5700	4000				
			Површина третирана средствима за дезинсекцију (ха)	3000	1200	3000	1200	4.000.000		4.000.000	Председник општине и еколош. инсп
Програм 6 Заштита животне средине	0401- 0004	Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама уклањања отпадних вода	Процент покривености територије услугама прикупљања и одвођења отпадних вода (мерено кроз број насеља на укупан број насеља)	10	15	15	15	20.600.000		20.600.000	Председник општине
Програм 6 Заштита животне средине	0401- 0004	Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама уклањања отпадних вода	Субвенције ЈКП „Варварин“					8.000.000		8.000.000	Председник општине
Програм 7 Путна инфраструкту ра	0701	Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социо економском развоју	Дужина изграђених саобраћајница које су у надлежности општине (у км)	64	70	75	80				
	0701- 0002	Одржавање квалитета путне кроз реконструкцију и редовно оржавање асфалтног покривача	Процент укупне дужине путне мреже која захтева санацију или реконструкцију	30	10	10	10	73.100.000		73.100.000	Председник општине

		Опремање и одржавање саобраћајне сигнализације на путевима и улицама	Дужина хоризонталне саобраћајне сигнализације (у км)	5	10	10.5	11				
		Трошкови редовног рада									
Програм 7 Путна инфраструктура	0701-002	Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	Дужина хоризонталне саобраћајне сигнализације (у км)					2.200.000		2.200.000	Председник општине
Програм 8 Прешколско образовање	2001	Функционисање предшколске установе	Укупно издвајање за функционисање предшколске установе у оквиру локалног					48.000.000	7.980.000	55.980.000	Председник општине И Начелник ОУ
Програм 9 Основно образовање	2002	Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем	Обухват деце основним образовањем					28.000.000		28.000.000	Председник општине
Програм 10 Средње образовање	2003	ЦИП 001 – Обезбеђен потпуни обухват средњошколског образовања	ИНП 001 – Број деце која су обухваћена срењим образовањем	494	516	520	530	7.700.000		7.700.000	Председник општине
Програм 11 Социјална и дечија заштита	0901	Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера социјалне заштите	Број грађана/ки корисника мера материјалне подршке обезбеђених средствима локалних буџета (редовни рад)	674	726	748	748	1.785.000		1.785.000	Председник општине
Програм 11 Социјалне помоћи	0001	1. Унапређење заштите сиромашних	1. Број једнократних новчаних помоћи	354	360	380	380	2.800.000		2.800.000	Председник општине

			2. Број накнада по закључку општинског већа и добровољно радно ангажовање	81	90	90	90	2.500.000		2.500.000	
		2. Унапређење положаја деце и породице	1. Број накнада за незапослене породице	85	90	90	90	10.800.000		10.800.000	
			2. Број накнада за новорођенчад	133	133	133	133	1.000.000		1.000.000	
			3. Унапређење положаја старих лица		30	30	30	1.000.000		1.000.000	
Програм 11 Дневни боравак	0901-0006	Унапређење положаја особа са сметњама у развоју	1. Број корисника услуге Дневног боравка	21	23	25	25	10.440.000		10.440.000	Председник општине
Програм 11 Подршка реализација програма Црвеног крста	0901	1. Социјално деловање олакшавање људске патње, пружањем неопходне ургентне помоћи лицима у невољи развијањем солидарности међу људима, организовањем различитих облика помоћи	1.1 Број акција на прикупљању различитих врста помоћи (укључујући и акције добровољног давање крви	27	30	32	35	320.000		320.000	Председник општине
			1.2 Број дистрибутивних пакета хране за социјално угрожено становништво	300	300	300	300				
Програм 11 П-1 Подршка реализација програма Црвеног крста	0901-П1		1.3 Број корисника народне кухиње (или број подељених obroка у народној кухињи)	140	150	160	160	3.700.000		3.700.000	Председник општине
Програм 11 Подршка деци са инвалидитетом	0901-0008		1.4 Брига о деци					800.000		800.000	Начелник ОУ и начелник одељења правних

											послова
Програм 11 Обезбеђење одрживих стамбених/ек ономских решења избеглица	0901- 0001	Обезбеђење одрживих стамбених/економски х решења избеглица	Помоћ из буџета избеглице					1.800.000		1.800.000	Председник општине и Лице за избеглице
Програм 11 Подршка деци и породици са децом	0901- 0006	Повећање ученичког стандарда						6.000.000		6.000.000	Комисије за стипендирањ е студената
Програм 12 Примарна здравствена заштита	1801- 0001	Унапређење безбедносзи и квалитета здравствене заштите	Број примедби/притужби заштитнику пацијентових права					8.000.000		8.000.000	Председник општине
Програм 12 Примарна здравствена заштита	1801- 0002	Унапређење безбедносзи и квалитета здравствене заштите	Број примедби/притужби заштитнику пацијентових права (мртвозорство)					360.000,00		360.000,00	Председник општине
Програм 13 Развој културе	1201	Подстицање развоја културе кроз јачање капацитета културне инфраструктуре	Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани	3250	3500	3700	4000	17.500.000		17.500.000	Председник општине
Програм 13 Развој културе	1201	Подстицање развоја културе кроз јачање капацитета културне инфраструктуре	Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани					3.000.000		3.000.000	Председник општине
Програм 14 Развој омладине и спорта	1301	Обезбеђивање услова за рад и унапређење капацитета спортских организације преко којих се остварује јавни интесес у области спорта	Број корисника	10.000	11.000	12.000	12.00 0	21.000.000	15.766.091	36.766.091	Председник општине

Програм 14 Развој оmlадине и спорта	1301	Планско подстицање и креирање услова за бављење спортом за све грађане општине Врварин	Процент буџета намењен за спорт					11.000.000		11.000.000	Председник општине
Програм 14 Развој оmlадине и спорта	1301-0005	Спровођење оmlадинске политике	Успостављени институционални услови у општини за подршку активном укључивању младих, подршку различитим друштвеним активностима младих и креативном испољавању њихових потреба					1.000.000		1.000.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602-0002	Обезбеђивање задовољавања потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Основне делатности месних заједница					6.000.000		6.000.000	Председник општине и референт за месне заједнице
Програм 15 Локална самоуправа	0602-0001	Одрживо, управно и финансијско функционисање општине у складу надлежностима и пословима локалне самоуправе	Број остварених услуга општинске управе (укупан број предмета који су у току, број решења, дозвола, потврда и других докумената издатих физичким и правним лицима)	80	82	84	85	71.840.000		71.840.000	Начелник ОУ
Програм 16 Политички систем локалне самоуправе	2101-0001	Обезбеђено континуирано функционисање органа ЈЛС и органа локалне самоуправе	Број седница скупштине општине	11	13	14	15	12.285.000		12.285.000	Председник скупштине
Програм 16 Политички систем локалне самоуправе	2101-0002	Обезбеђено континуирано функционисање органа ЈЛС и органа локалне самоуправе	Активности председника општине					8.490.000		8.490.000	Председник општине

Програм 16 Политички систем локалне самоуправе	2101- 0002	Обезбеђено континуирано функционисање органа ЈЛС и органа локалне самоуправе	Број седница Општинског већа	15	15	15	15	1.400.000		1.400.000	Председник Општинског већа
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0003	Одржавање финансијске стабилности општине и финансирање капиталних инвестиционих расхода	Учешће укупног износа главница и камата које доспевају у датој години на сва неизмирена дугорочна задужења за финансирање капиталних инвестиционих расхода у односу на укупно остварене текуће приходе буџета локалне власти у предходној години < 15%					12.030.000		12.030.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0010	Извршавање свих надлежности за непланиране и недовољно планиране обавезе и отклањање последица елементарних непогода и ванредне околности	Износ резерве- стална резерва					2.000.000		2.000.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0009	Извршавање свих надлежности за непланиране и недовољно планиране обавезе и отклањање последица елементарних непогода и ванредне околности	Износ резерве- текућа резерва					10.000.000		10.000.000	Председник општине

Програм 15 Локална самоуправа	0602-П2	Развој цивилног друштва у општини Вараврин	Број финансираних пројеката					200.000		200.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602-П3	Обнова, изградња и опремање верских заједница	Износ буџетских средстава која се издвајају за ове активности					5.000.000		5.000.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0014	Штаб за ванредне ситуације	Унапређење борбе против елементарних непогода					2.000.000		2.000.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0004	Заштита имовинских права и интереса општине	Број предмета у раду					3.600.000		3.600.000	Јавни правобранила ц
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0002	Активна политика запошљавања	Повећање броја запослених					6.000.000		6.000.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602-П1	Обележавања Дана општине	Прослава поводом обележавања Дана општине					650.000		650.000	Председник општине
Програм 15 Локална самоуправа	0602- 0002	Функционисање месних заједница	Побољшање услова у месним заједницама					4.000.000		4.000.000	Председник општине
Програм 17 Локална самоуправа	0501- 0001	Јавно приватно партнерство	Побољшање енергетске ефикасности					300.000		300.000	Председник општине

III ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА

Члан 5.

У складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС", број, 68/2015), и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, система Аутономне покрајине Војводине и систему локалне самоуправе ("Службени гласник РС", број 101/2015) број запослених на неодређено време планиран у буџету општине Варварин је 171.

Посебном Одлуком Скупштине општине одређен је максимални број запослених за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе.

Узевши у обзир мишљење Министарства финансија бр.401-00-02218/2018-03 од 31. августа 2018. године којим је добијена сагласност за увећање масе средстава за плате у 2018. години за период од добијања сагласности до краја године (четири месеца) за плате: интерног ревизора, два помоћника председника општине, и два новозапослена у ПУ "Наша радост" у Варварину, пројектована је маса плата за 2019. годину која обухвата и њихове плате за дванаест месеци.

Приликом планирања средстава за исплату плата запослених, у складу са Упутством за припрему Одлуке о буџету локалних власти за 2019. годину са поројекцијама за 2020. и 2021. годину Министарства финансија, маса за плату је увећана за предвиђених 7 процената, као и планирано повећање минималне цене рада почев од јануара 2019 године.

Члан 6.

За извршавање ове Одлуке одговоран је председник општине.

Наредбодавац за извршење буџета је председник општине.

Члан 7.

Наредбодавац директних и индиректних корисника буџетских средстава је функционер (руководилац), односно лице које је одговорно за управљање средствима, преузимање обавеза, издавање налога за плаћање који се извршавају из средстава органа, као и за издавање налога за плаћање који се извршавају из средстава органа, као и за издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Члан 8.

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 15 дана по истеку шестомесечног односно деветомесечног периода.

У року од 15 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 9.

У случају да се у току године обим пословања или овлашћења директног, односно његовог индиректног корисника буџетских средстава промени, износ апропријација издвојених за активности тог корисника повећаће се, односно смањити.

Ако се обим пословања или овлашћења директног, односно његовог индиректног корисника буџетских средстава из става 1. овог члана повећа, средства ће се обезбедити из текуће буџетске резерве.

У случају оснивања новог директног, односно индиректног корисника буџетских средстава, средства за његово пословање или овлашћење обезбеђују се из текуће буџетске резерве.

Ако корисник буџетских средстава престане да постоје, а његови задаци нису пренети да другог корисника буџетских средстава, неискоришћена средства се преносе у текућу буџетску резерву и могу се користити за намене за које је предвиђено коришћење средстава сталне буџетске резерве.

Ако се у току године од једног директног, односно индиректног корисника буџетских средстава образују више директних, односно индиректних корисника, неискоришћена средства распоређена том кориснику преносе се у текућу буџетску резерву и распоређују новообразованим директним, односно индиректним корисницима буџетских средстава.

Одлука о промени у апропријацијама из ст. 1-5. овог члана и о коришћењу средстава текуће буџетске резерве доноси Влада, односно надлежни извршни орган локалне власти.

Директни корисник буџетских средстава, уз одобрење министра, односно локалног органа управе надлежног за финансије, може извршити преусмеравање апропријације одобрене на име одређеног расхода у износу од 5% вредности апропријације за расход чији се износ умањује.

Директни корисник буџетских средстава, уз одобрење министра, односно локалног органа управе надлежног за финансије, може извршити преусмеравање средстава унутар програма у износу од 10% вредности апропријације чија се средства умањују.

Преусмеравање апропријација из ст. 7 и 8. односно се на апропријације из прихода из буџета, док се из осталих извора могу мењати без органичења.

Члан 10.

Решење о употреби средстава сталне резерве доноси Општинско веће, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије, за намене утврђене у члану 70 Закона о буџетском систему који је предвидео употребу ових средстава у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, поплава, суша, 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.

Стална буџетска резерва опредељује се највише до 0,5% укупних прихода и промања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

Члан 11.

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

О употреби текуће буџетске резерве одлучује Општинско веће на предлог локалног органа управе надлежног за финансије. Одређена средства из става 1 овог члана представљају повећање апропријације директног односно индиректног корисника и исказују се по намени за коју су средства опредељена.

Захтеве за коришћење средстава текуће буџетске резерве могу поднети директни и индиректни корисници буџета и јавна предузећа основана од стране Општине Варварин.

Члан 12.

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 27. 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 13.

Председник општине – Општинско веће може, у складу са чланом 22. Закона о буџетском систему, прописати услове, критеријуме и начин коришћења средстава од сопствених прихода буџетских корисника и одлучити, на предлог органа управе надлежног за финансије, да део јавних средстава од прихода, остварених у текућој години, односно неутрошених из ранијих година, представља општи приход буџета у текућој години.

Члан 14.

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

Члан 15.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава који доносе финансијске планове на основу закона, дужни су да своје финансијске планове ускладе са одобреним апропријацијама у буџету.

Члан 16.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава могу користити средства распоређена овом Одлуком само за намене за које су им по њиховим захтевима та средства одобрена и пренета.

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.

Члан 17.

Одлуку о отварању буџетског фонда у складу са чланом 64. Закона о буџетском систему, доноси Општинско веће општине Варварин.

Члан 18.

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

Члан 19.

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.

Плаћање из буџета неће се вршити уколико нису поштоване процедуре утврђене чланом 56. став 3. Закона о буџетском систему.

Члан 20.

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 законом одређеном нивоу.

Члан 21.

Обавезе према корисницима буџетских средстава извршавају се сразмерно оствареним примањима буџета. Ако се у току године примања смање, издаци буџета извршаваће се по приоритетима, и то: обавезе утврђене законским прописима на постојећем нивоу и минимални стални трошкови неопходни за несметано функционисање корисника буџетских средстава.

Ако корисници буџетских средстава остваре додатне приходе у износу већем од износа исказаног у члану 3 ове Одлуке, могу користити средства остварена из додатних прихода до нивоа до којег су та средства и остварена, а за намене утврђене овом Одлуком.

Ако корисници буџетских средстава не остваре додатне приходе, утврђене у члану 3. ове Одлуке, апропријације утврђене из тих прихода неће се извршавати на терет средстава буџета.

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 плановима буџета.

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

Члан 23.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2019. 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 24.

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, а у складу са законом којим се одређује максималан број запослених у локалној администрацији, засновати радни однос са новим лицима до краја 2019. 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 25.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава који користе пословни простор и покретне ствари којим управљају други корисници јавних средстава, не плаћају закуп у 2019. години, осим сталних трошкова неопходних за обављање делатности.

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

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

Члан 26.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и расходима буџета општина се може задужити на основу Одлуке скупштине општине у складу са одредбама члана 35. Закона о јавном дугу ("Службени гласник РС", број 61/2005).

Члан 27.

Корисници буџетских средстава пренеће на рачун извршења буџета до 31. децембра 2019. године средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2019. години, која су овим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Варварин за 2019. годину.

Члан 28.

Изузетно, у случају да се буџету општине Варварин из другог буџета Републике одреде актом наменска трансферна средства, 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, орган управе надлежан за финансије на основу тог акта отвара одговарајуће апропријације за извршење расхода по том основу, у складу са чланом 5. Закона о буџетском систему.

Члан 29.

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 доставити Управи за трезор.

Члан 30.

У делу капиталних инвестиционих расхода директни и индиректни корисници буџетских средстава могу да врше плаћања и преузимања обавеза до висине које одреди Општинско веће посебним актом, у зависности од остварења прихода и њихове динамике у току буџетске године, у оквиру одређених апропријација.

Општинско веће посебним актом одобрава инвестиције које ће се извршавати на терет буџета у 2019. години.

Члан 31.

Основном и средњем образовању, а расподелу средстава на основу одређених критеријума, односно кључа, по појединим школама врши Општинско веће које даје сагласност на финансијске планове.

Члан 32.

У области здравствене заштите финансирају се трошкови у складу са Законом. Финансијски план усваја Скупштина општине.

Члан 33.

У области социјалне заштите финансираће се расходи на основу Финансијског плана за 2019. годину.

Финансијски план усваја Скупштина општине.

Члан 34.

Индиректни буџетски корисници не могу финансирати активности и пројекте који су регулисани посебним општинским одлукама (делатности невладиних организација, удружења грађана, спортских организација, информисање грађана и сл.).

Члан 35.

Уколико је корисник буџета својом делатношћу изазвао судски спор, извршење правоснажних судских одлука и судска поравнања извршавају се на терет њихових средстава.

Члан 36.

Месне заједнице као индиректни корисници, дужни су да донесу и доставе програме рада и финансијске планове за 2019. годину на сагласност Општинском већу.

Расподелу средстава из раздела – Месне заједнице функционална класификација 160 врши Општинско веће на основу усаглашених предлога плана рада и финансијског плана месних заједница.

Члан 37.

Расподелу средстава са апропријације Штаб за ванредне ситуације, врши Општинско веће на предлог Штаба за ванредне ситуације а за намене предвиђене и усвојене планом.

Члан 38.

У случају да за извршење одређеног плаћања није постојао правни основ средства се враћају у буџет општине, директни, односно индиректни корисник обавезан је да одмах затражи повраћај средстава у буџет. Ако се средства врате у истој финансијској години у којој је плаћање извршено за

износ враћених средстава повећава се одговарајућа апропријација корисника буџетских средстава коме је извршен повраћај.

Члан 39.

Распоред и коришћење средстава врши се годишњим планом непосредно после доношења буџета. Општинско веће може вршити расподелу средстава са свих апропријација посебним актима (закључцима, решењима).

Члан 40.

Средства са конта 481 – дотације невладиним организацијама вршиће Општинско веће општине Варварин по спроведеном конкурс у а на основу члана 34. Закона о удружењима.

Члан 41.

Обавезе које преузимају директни и индиректни корисници буџетских средстава морају одговарати апропријацији која им је за ту намену 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 органа надлежног за финансије.

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 2018. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години, а неизвршене у току 2018. године, преносе се у 2019. години и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овог одлуком.

Члан 42.

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.

Члан 43.

Јавна предузећа чији је оснивач општина дужна су да до 30.11.2019. године изврше уплату дела добити по завршном рачуну за 2018. годину.

Члан 44.

Ова Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Варварин", а примењиваће се од 1. јануара 2019. године.

Образложење

На основу одредби Закона о буџетском систему, а у складу са буџетским календаром стручна служба Одељења за привреду и финансије израдила је Упутство буџета за 2019. годину на бази параметара из Фискалне стратегије за 2018. годину са пројекцијама за 2019. годину и 2020. годину. Ово из разлога кашњења Фискалне стратегије за 2019. годину са пројекцијама за 2020. и 2021. годину, на коју Влада Републике Србије треба да да сагласност и Упутства за припрему Одлуке о

Буџету локалне власти коју доноси Министарство финансија, рок је 5. јули. На тај начин је стручна служба испоштовала буџетски календар у делу припреме Буџета за наредну годину. Буџетским корисницима одређене су квоте за припрему њихових финансијских планова, који корисници нису у року доставили.

Нацрт Буџета је општинско Веће у начелу усвојило по буџетском календару и вратило га на ревидирање по доношењу Упутству Министарства финансија.

Буџет је припремљен на основу члана 112. Закона о буџетском систему.

Програмским буџетом уведен је секторски приступ планирању.

Приликом утврђивања програма успостављена је веза између тог програма и сектора којем програм припада.

Програмска структура је успостављена на два хијерархијска нивоа. На вишем нивоу су програми, док су на нижем нивоу програмске активности и пројекти.

Програмско буџетирање представља већу одговорност корисника буџета и транспарентност потрошње јавних средстава. Јединице локалне самоуправе своју програмску структуру утврђују на основу листе програма и програмских активности униформних за све локалне самоуправе. Ту листу је утврдила СКГО у сарадњи са Министарством финансија, а у складу са надлежностима јединице локалне самоуправе. У тој листи за програме и програмске активности утврђена је њихова : шифра, назив, сектор коме припада и сврха.

За униформне програме и програмске активности које спроводе јединице локалне самоуправе утврђени су циљеви на основу њихових стратешких планова развоја. Свака јединица локалне самоуправе је дужна да изабере и индикаторе којима мери постизање специфичних програма, програмске активности или пројеката које спроводи.

СКГО је утврдила 17 програма, циљеве програма и програмских активности и листу униформних индикатора за градове и општине која је нешто измењена у односу на програмску листу индикатора за 2015 и 2016. годину:

- Програм 1 – Становање, урбанизам и просторно планирање,
- Програм 2 – Комуналне делатности,
- Програм 3 – Локално економски развој,
- Програм 4 – Развој туризма,
- Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој,
- Програм 6 – Заштита животне средине,
- Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајне инфраструктуре,
- Програм 8 – Предшколско васпитање и образовање,
- Програм 9 – Основно образовање и васпитање,
- Програм 10 – Средње образовање и васпитање,
- Програм 11 – Социјална и дечија заштита,
- Програм 12 – Здравствена заштита,
- Програм 13 - Развој културе и информисања,
- Програм 14 – Развој спорта и омладине,
- Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе,
- Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе,
- Програм 17 – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије.

Упутство за припрему Одлуке о буџету локалних власти за 2019. годину са пројекцијама за наредне две буџетске године са прилозима Министарство финансија је објавило на сајту 05.11.2018. године. Упутством за локалне власти, дате су смернице за припрему буџета локалних власти. Стручна служба Одељење за привреду финансије је ревидирала већ дато Упутство корисницима буџета општине Варварин новим параметрима.

Упутством Министарства финансија дато је да:

Локална власт у 2019. години може планирати средства потребна за исплату плата запослених, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2018. години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу члана 40. Закона о буџету Републике Србије за 2018. годину. Овако формирана маса средстава за плате увећава се:

- У органима и службама локалне власти за 7 %
- У установама социјалне заштите за 7 % (допуна за 9% мејлом)
- У предшколским установама за 7 %
- У установама културе за 7%
- У осталим јавним службама 7 %

Као и претходних година и у буџетској 2019. години не треба планирати обрачун и исплату, божићних, новогодишњих и других врста награда и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима за директне и индиректне кориснике, осим јубиларних награда за запослене који то право стичу у 2019. години.

Планирани бој запослених је дозвољено у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору које је дато у табели 1.

У оквиру групе конта 42 која се односе на куповину роба и услуга , потребно је реално планирати средства за ове намене, а нарочито за извршавање расхода на име сталних трошкова.

У оквиру субвенција неопходно је преиспитати програме на основу којих се додељују субвенције и имати при том у виду прописе који се односе на државну помоћ, планирани износ субвенција за 2019. годину је у скалу са Упутством Министарства финансија.

Остали расходи – група конта 48 - планирани у складу са рестриктивном политиком с тим што новчане казне и пенали по решењу судова треба планирати реално на уштрб осталих расхода у овој групи конта.

Капиталне пројекте треба планирати за 2019. годину и наредне две године. Капитални пројекти су пројекти изградње и капиталног одржавања зграда и грађевинских објеката, инфраструктуре од интереса за локалну власт, укључујући услуге пројектног планирања који је саставни део пројекта, обезбеђивање земљишта за изградњу, као и пројекти који подразумевају улагање у опрему, машине и другу нефинансијску имовину, а у функцији су јавног интереса. Њиме се увећава имовина локалне власти.

На основу Статута општине Варварин и одредби Закона о буџетском систему и одредби закона о појединим областима из надлежности локалне самоуправе буџет општине Варварин пројектован је у износу од 531.746.091,00 динара и то:

*Приходи из извора финансирања 01 – 508.000.000,00 динара

*Остали извори прихода - 23.746.091,00 динара

Укупни приходи од пореза на зараде планирани су у нешто већем износу због планиране веће зараде корисника јавних средстава.

Укупни приходи од пореза на имовину повећани су у већем износу у односу на ниво плана у односу на 2018. годину имајући у виду наплату истих у овој години.

Током 2019. године случају повећања наплате вршиће се корекција плана и то због повећања броја обвезника озакоњење нелегализованих објеката и програму реформе пореза на имовину.

Висина ненаменског трансфера планиран је на истом нивоу као и претходне године по Упутству Министарства финансије и износи 296.000.000,00 динара док је наменски трансфер Министарства просвета предшколској установи за припремни предшколски програм планиран у износу од 7.980.000,00 динара.

Планирани расходи у 2019. години износе 531.746.091,00 динара, од тога извор финансирања приход из буџета 01- 508.000.000,00 и остали извори 23.746.091,00 динара.

Средства за субвенцисање јавних предузећа планирана су у износу од 16.500.000,00 динара.

Средства за финансирање културних манифестација планирана су у износу од 3.000.000,00 динара и о финансирању истих на предлог Комисије одлучиће општинско Веће.

За финансирање развоја пољопривреде планирана су средства у износу од 20.000.000,00 динара.

За запошљавање и samozapoшљавање преко Националне службе планирана су средства у износу од 6.000.000,00 динара.

За стипендирање студената планирана су средства у износу од 6.000.000,00 динара.

За Дневни боравак за децу и одрасле са сметњама у развоју планирана су средства у износу од 10.440.000,00 динара.

За избегла и расељена лица и решавање њиховог стамбеног питања планирана су средства у износу од 1.800.000,00 динара.

За капиталне пројекте планирану су средства у износу од 103.370.000,00 динара.

За набавку опреме планирана су средства у износу од 1.935.000,00 динара (извор финансирања 01).

Детаљан приказ прихода и расхода дат је у табеларном приказу.

Руководиоци директних буџетских корисника обавештени су да је рок за доношење буџета 20. децембар текуће године.

Свакако, треба нагласити да је за припрему нацрта буџета Одељењу за финансије неходно да на време располаже параметрима и смерницама и износима трансферних средстава, што је у овој години, није случај, као што смо напред нагласили.

Број: 400-298 /2018

У Варварину, дана _____ 2018.године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВАРВАРИН

ПРЕДСЕДНИК

Драгољуб Станојевић, проф.

