

О б р а з л о ж е њ е

Одлуке о буџету општине Топола за 2019. годину

Правни основ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету садржан је у члану 20. и члану 32. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“, број 129/2007 и 83/2014-др.закон), којима је утврђено да је општина одговорна да преко својих органа доноси буџет, а обезбеђивање средстава општинама за обављање изворних и поверених послова, уређено је Законом о финансирању локалне самоуправе („Сл.гласник РС“, број 62/2006,47/2011, 93/2012,99/2013-усклађени дин.изн.,125/2014--усклађени дин.изн, 95/2015 --усклађени дин.изн,83/2016,91/2016 --усклађени дин.изн.,104/2016-др.закон и 96/20117--усклађени дин.изн.).

Законом о буџетском систему („Сл.гласник РС“,број 54/2009,73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013,108/2013,142/2014, 68/2015 ,103/2015, 99/2016 и 113/2017.), јединствено се уређује планирање, припрема, доношење и извршење буџета, извештавање, буџетско рачуноводство, контрола и ревизија буџета, као и финансирање надлежности јединица локалне самоуправе.

Чланом 31. Закона о буџетском систему, по буџетском календару, предвиђено је да министар финансија доставља Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти, као и фискалну стратегију.

Упутство које је Министарство финансија доставило локалним самоуправама број: 401-00-04132/2018-03 од 05.11.2018.године садржи основне економске претпоставке и смернице за припрему Одлуке о буџету за 2019.годину, методологију израде Одлуке о буџету, као и методологију израде предлога финансијског плана корисника средстава буџета.

Смернице из Упутства за припрему буџета за 2019.годину

Из Упутства које је достављено локалним самоуправама може се закључити да Република Србија наставља и у 2019.години са мерама фискалне консолидације које су започете у 2014.години.

Циљ фискалне политике у наредном периоду је одржавање фискалане стабилности што подразумева одржавање ниског дефицита даље смањење јавног дуга али и коришћење фискалног простора у циљу подршке привредном расту.

Макроекономске пројекције за период од 2019. до 2021.године указују на убрзану путању раста и развоја . Пројектована кумулативна стопа раста реалног БДП за наредне три године од 11,9% заснована је на расту домаће тражње. Убрзање раста БДП у 2020.години на 4%, засновано је, пре свега, на расту инвестиционе потрошње али и стандарда становништва на реалним основама.

Имајући у виду фискална правила и основне макроекономске пројекције Упутством су предвиђене смернице за планирање појединих категорија расхода.

Плате запослених код корисника буџетских средстава уређене су у складу са Законом о платама у државним органима и јавним службама и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Приликом обрачуна и исплате плата примењиваће се основице према закључку Владе Републике Србије, до примене одредаба Закон< о систему плата запослених у јавном сектору.

И током 2019. Године примењују се одредбе Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(„Службени гласник РС", број 116/14)

Јединице локалне самоуправе у 2019.години могу планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених који се финансирају из буџета, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2018.години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату у складу са чланом 40. Закона о буџету Републике Србије за 2018. годину (" Службени гласник РС", бр.113/2017).

Тако укупна планирана маса средстава за плате се увећава у:

- Органима и службама локалне власти и месним заједницама за 7%
- Установама социјалне заштите за 7%
- Предшколским установама за 7% и
- Осталим јавним службама за 7%

Као и у претходним годинама и у 2019. години, не треба планирати исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2019. години.

У оквиру групе конта 42 потребно је реално планирати средства за ове намене у 2019. години, а нарочито за извршавање расхода на име сталних трошкова (421-Стални трошкови).

У оквиру субвенција конто 45 неопходно је преиспитати све програме на основу којих се додељују субвенције ,а имати у виду све прописе који се тичу контроле државне помоћи.

Остале расходе, треба планирати у складу са рестриктивном политиком која се спроводи у циљу одрживог нивоа дефицита.

Ненаменске трансфере у 2019.години треба планирати у истом износу који је био у 2018.години.

Припрема буџета

Буџет се доноси за период од једне фискалне године и важи за годину за коју је донет.

Одлука о Буџету се састоји из општег дела и посебног дела. Општи део буџета обухвата рачун прихода и примања, расхода и издатака, набавку нефинансијске имовине, рачун финансирања, буџетски суфицит, односно дефицит.

Посебан део буџета обухвата расходе и издатке исказане по корисницима али и по програмима, програмским активностима и пројектима.

Законом о буџетском систему утврђено је да се буџет припрема и извршава на основу система јединствене буџетске класификације. Буџет општине Топола за 2019.годину у потпуности је урађен у складу са чланом 29. и чланом 112. овог Закона, односно, обухваћене су економска класификација прихода и примања, економска класификација расхода и издатака, организациона класификација, функционална класификација, класификација према изворима финансирања и програмско буџетирање.

Предлог одлуке о буџету општине Топола за 2019.годину урађен је у складу са одредбама Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Сл.гласник РС“,број 16/2016,49/2016 , 107 /2016, 46/2017,114/2017, 20/2018 и 36/2018).

I Општи део буџета

Општи део садржи рачун примања и прихода, расхода и издатака, укупне расходе исказане по функционалној класификацији и преглед капиталних пројеката за текућу и наредне две буџетске године.

Планирана средства у предлогу Одлуке о буџету општине Топола за 2019. годину, заснивају се на приходима и примањима у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе која се остварују по основу изворних и уступљених прихода, трансфера, примања по основу задуживања и других прихода и примања утврђених Законом.

Чланом 1. Одлуке исказан је Рачун прихода и примања и Рачун финансирања који садржи укупне приходе и примања из свих извора финансирања у износу од 698.987.700 динара, и укупне расходе и издатке у износу од 698.987.700 динара.

Истим чланом у општем делу Одлуке дефинисани су приходи и примања буџета општине Топола .

Буџетски приходи и примања општине Топола за 2019. годину планирани су на основу дефинисаних прихода и примања у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе и остварених прихода и примања у протеклом периоду (јануар-октобар 2018. године) и процене до краја буџетске године.

Сагледавањем свих јавних прихода и примања општине Топола, тј. њиховом пројекцијом за 2019. годину, утврђени су укупни приходи и примања буџета, без пренетих неутрошених средстава у износу од 688.987.700 динара, што у односу на Одлуку о буџету општине Топола за 2018. годину чини увећање од 12,10 % односно око 75.426.875 динара .

Учешће појединих прихода и примања у укупним приходима буџета дато је у следећој табели:

Кonto	Опис	Износ	Проценат учешћа %
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	185.250.000	26,50
713	Порез на имовину	94.550.000	13,53
714	Порез на добра и услуге	25.670.000	3,67
716	Други порези	15.100.000	2,16
717	Акцизе	3.800.000	0,54
732	Донације и помоћи од међународних организација	36.976.016	5,29
733	Трансфери од других нивоа власти	217.406.684	31,1
741	Приходи од имовине	20.900.000	2,99
742	Приходи од продаје добара и услуга	17.400.000	2,49
743	Новчане казне	8.700.000	1,24
744	Добровољни трансфери од физ.и прав.лица	3.085.000	0,44
745	Мешовити неодређени приходи	11.500.000	1,65
772	Меморандумске ставке ра рефундацију расхода из предходне године	1.000.000	0,14
812	Примања од продаје покретне имовине	500.000	0,07
823	Примања од продаје робе за даљу продају	150.000	0,02
841	Примања од продаје земљишта	47.000.000	6,72
	УКУПНИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	688.987.700	100

У структури планираних текућих буџетских прихода и примања буџета општине Топола за 2019. годину, највеће учешће имају трансфери са 31,10% или 217.406.684

динара, док остатак од 471.581.016 динара или 68,90% чине остали приходи буџета (порез на доходак, добит и капиталне добитке, порез на имовину, порез на добра и услуге и други порези, приходи од имовине, од продаје добара и услуга и мешовитих и неодређених прихода.).

Поред наведених прихода и примања буџета, планирана неутрошена средства из 2018. године износе 10.000.000 динара, тако да ће корисници за финансирање свих послова и активности у 2019.години користити средства у укупном износу 698.987.700 динара колико заједно износе средства из буџета, средства из других извора и планирана неутрошена средства на консолидованом рачуну трезора у 2018. години..

С'обзиром да је Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину предвиђено да локална власт може планирати висину прихода највише до **6,9%** а Одлуком о буџету Општине Топола су планирани буџетски приходи у знатном већем износу од предвиђеног упутством, дајемо следеће **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ВЕЋЕ ПЛАНИРАНЕ ПРИХОДЕ**

Одлуком о буџету општине Топола за 2019. годину планирана средства на име продаје земљишта у износу од 45.000.000 динара (приход планиран на економској класификацији 841151-Табела план прихода). У складу са остварењем напред наведеног прихода , планирана су средства за адаптацију зграде Дома здравља у Тополи у овину програма –Здравствена заштита у посебном делу Одлуке о буџету.

У општем делу одлуке о буџету дефинисани су расходи и издаци из буџета по основним наменама у износу од 698.987.700 динара, од чега се на текуће расходе односи 501.100.148 динара и издатке за набавку нефинансијске имовине 187.887.552 динара.

Конт	Опис	Износ	Проценат учешћа %
41	Расходи за запослене	128.516.199	18,39
42	Коришћење роба и услуга	216.972.839	31,04
44	Отплата камата	1.300.000	0,19
45	Субвенције	24.250.000	3,47
46	Донације и трансфери	67.176.110	9,61
47	Социјална помоћ	32.570.000	4,70
48	Остали расходи	25.265.000	3,61
49	Резерве	4.800.000	0,69
5	Капитални издаци	187.887.552	26,87
6	Издаци за отплату главнице и набавку нефинансијске имовине	10.000.000	1,43
	УКУПНО	698.987.700	100

У структури укупних расхода и издатака значајно учешће имају расходи по основу капиталних улагања (капитално одржавање, издаци за опрему и остала основна средства) у укупном износу од 187.887.552 динара , што чини 26,87% Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања, јубиларне награде и др.) учествују у укупном износу од 128.516.199 динара, што чини 18,39%; Расходи за куповину роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал) у износу од 216.972.839 динара или 31,04%. Субвенције у износу од 24.250.000 динара или 3,47%; Дотације, социјалне помоћи, трансфери вишем

нивоу власти (основно, средње образовање и социјална заштита) и остали расходи у укупном износу од 140.061.110 динара или 20,03%.

Маса средстава за плате за све директне и индиректне кориснике буџетских средстава за 2019.годину планирана је на нивоу планираних плата у 2018.години са увећањем масе у процентуалном износу од 7 % , а у складу са Упутством за Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

Основица за обрачун и исплату плата и даље умањена за 10%, а умањење масе средстава исказано је на економској класификацији 465-Остале дотације и трансфери.

Укупна средства и број запослених за исплату дванаест месечних плата по корисницима исказана су у Табели , која је саставни део овог образложења.

Већи део средстава буџета у износу од 216.972.839 динара опредељен је за коришћење роба и услуга. У оквиру ове групе расхода водило се рачуна да код свих корисника буџета, средства за расходе сталних трошкова буду опредељена у износима који су сходно потребама неопходни за нормално функционисање и обављање делатности (набавка енергената, расходи за комуналне услуге, расходи за услуге телефона, поште електричне енергије и за јавну расвету), а на уштрб осталих трошкова из ове групе. У односу на 2018. Годињу планирана средства за ове намене су процентуалном износу мања за око 3,79, односно у апсолутном износу од 8.534.189 динара.

Трансфери другим нивоима власти у износу од 67.176.110 динара опредељени су за покриће расхода у основном и средњем образовању, Центру за социјални рад , Дому здравља и уплату умањења зарада Републици.

У оквиру економске класификације 481-Дотације невладиним организацијама планирана су средства за спортске организације и удружења сходно усвојеном Правилнику о одобравању и финансирању програма којима се остварује општи интерес у области спорта; пројекте и програме удружења односно невладиних организација, финансирање рада Црвеног крста и за редован рад парламентарних политичких странака у 2019.години.

Средства текуће буџетске резерве планирана су у складу са чланом 69. Закона о буџетском систему којим је прописано да се текућа буџетска резерва опредељује највише до 4% укупних прихода и примања за буџетску годину.

Стална буџетска резерва опредељује се највише до 0,5% укупних прихода и примања за буџетску годину.

Улагања у капиталне пројекте из буџета општине Топола за 2019, 2020. и 2021. годину планирана су у износу од **187.887.552 динара** и исказана у члану 6. Општег дела Одлуке.

II Посебан део буџета

У посебном делу Одлуке, сврстани су директни и индиректни буџетски корисници који ће се финансирати средствима буџета општине Топола, а према организационој, функционалној и економској класификацији.

Имајући у виду изворе средстава, износ појединих прихода, као и потребу за рационализацијом расхода и издатака у наредном периоду, планирани обим средстава из буџета за буџетске кориснике није могао да одговори свим поднетим захтевима.

При планирању буџетских расхода и издатака, а сагласно са одредбама из Закона, приоритет су имали расходи по основу плата, додатака и накнада запослених и социјалних доприноса на терет послодавца, накнада по основу права из колективних уговора (јубиларне награде, отпремнина и друго), стални трошкови (комуналне услуге,

трошкови електричне енергије, набавке енергената и др.) и уговорене обавезе буџетских корисника из своје надлежности.

Расходи по корисницима планирани су за следеће намене:

Програм 16- Политички систем локалне самоуправе

Раздео 1.СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

411 и 412- Плате и доприноси укупно планирана средства износе 1.299.000 динара и односе се на масу средстава за плату Секретара скупштине. Маса је планирана на нивоу дозвољене масе зараде 2017. године са увећањем масе у процентуалном износу од 7 %, а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 2.000 динара набавку новогодишњих пакетића за децу запосленог радника.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 10.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу запослених

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 120.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

417- Посланички додатак планирана су средства у износу од 3.405.000 на име Накнаде за рад одборника, рад председника и заменика скупштине.

421- Стални трошкови планирана су средства у износу од 100.000 динара за услуге фиксне и мобилне телефоније а у складу са Правилником о употреби службених мобилних телефона.

422- Трошкови службених путовања планирани су у износу од 70.000 динара за потребе службених путовања Председника и Секретара скупштине, а на основу процене и реализације из 2018. године

423- Услуге по уговору планиране су у укупном износу од 3.080.000 динара и то за:

- за рад комисија у износу од 700.000 динара по одлуци о висини накнаде , а по подацима из 2018. године о броју одржаних седница комисије за административно мандатна питања, комисије за избор и именовање , комисије за статут и прописе,комисије за планове и интерресорне комисије .
- Услуге информисања у укупном износу од 900.000 динара за потребе објављивања тендера и огласа као и за услуге рекламе и пропаганде,
- За стручне услуге у износу од 200.000 динара на име агажовања ревизије завршног рачуна буџета за 2018. годину,
- За репрезентацију планирана су средства у износу од 1.270.000 динара за потребе пословних састанака, за госте Председника Скупштине општине и Председника општине на манифестацијама као и набавке ситних поклона и сувенира за госте Скупштине општине.
- Остале опште услуге планиране су у износу од 10.000 динара за евентуално не предвиђене услуге у току 2019. године

426- Материјал укупно је планирано 200.000 динара и то за набавку канцеларијског материјала у износу од 150.000 динара и за набавку стручне литературе за редовне потребе запослених у износу од 50.000 динара

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 400.000 динара и односе се на разлику од умањења зараде Секретара , накнаде Председника и заменика Скупштине који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

481- Дотације осталим организацијама планиране су у износу од 500.000 динара за финансирање редовног рада политичких, а у складу са Законом о финансирању политичких активности и на основу датих процена пореских прихода. На терет предложених позиција вршиће се и плаћање по преузетим обавезама из 2018. године уколико их буде.

Раздео 2. ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

У оквиру програмске активности политички систем локалне самоуправе укупно су планирани трошкови у износу од 5.109.000 динара.

411 и 412- Плате и доприноси укупно планирана средства износе 3.844.000 динара и односи се на масу средстава за плату Председника општине, као и за два помоћника Председника. Маса је планирана на нивоу дозвољене масе зараде 2018. године са увећањем масе у процентуалном износу од 7 %, а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019. годину.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 10.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу запослених

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 10.000 динара за трошкове превоза запослених.

417- Посланички додатак планирана су средства у износу од 450.000 на име накнаде за рад заменика председника општине, који није у сталном радном односу у Општини Топола.

421- Стални трошкови укупно планирана су средства у износу од 300.000 динара за услуге фиксне и мобилне телефоније а у складу са Правилником о употреби службених мобилних телефона

422- Трошкови службених путовања планирани су у износу од 70.000 динара за потребе службених путовања Председника општине и помоћника председника општине, а на основу процене и реализације из 2018. године

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 425.000 динара и односе се на разлику од умањења зараде Председника општине и помоћнике Председника општине који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

Раздео 3. ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

417- Посланички додатак планирана су средства у износу од 180.000 динара на име Накнаде за рад чланова Општинског већа

РАЗДЕО 4. ОПШТИНСКА УПРАВА

Програм 15- Опште услуге локалне самоуправе

Функција 130

411 и 412- Плате и социјални доприноси планирани су на нивоу масе за 2018. годину у износу од 56.826.140 динара. Маса је планирана на нивоу дозвољене масе зараде 2018. године са увећањем масе у процентуалном износу од 7 %, а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019. годину.

Општинска управа општине Топола, као организациони облик, тренутно има 73 запослена радника на неодређено време (на одређено ниједног запосленог), што је за 9

мање од дозвољеног броја по Одлуци о максималном броју запослених на неодређено време.

С' обзиром да су у току 2018. године два запослена радника стекла право на старосну пензију и да исто толико радника стиче право и у 2019. години, општина Топола је масу зарада планирала до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са чланом 40. Закона о буџету Републике Србије за 2018. годину.

Наиме, од укупно четири радника (два која су већ стекла право на старосну пензију и два која ће то право остварити у 2019. години), три радника су са високом стручном спремом који су радили на најсложенијим пословима и задацима.

Како се општина Топола у континуитету обраћа захтевом за давање сагласности надлежним министарствима за пријем радника, маса плата је планирана до дозвољеног нивоа а у складу са Законом о буџету РС за 2018. годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 230.000 динара за месечне карте за запослене на бази предвиђених средстава из 2018. године, обзиром да се не очекује повећање цене превоза.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у укупном износу од 800.000 динара и то за:

- за исплату наканде за време одсуствовања са посла 200.000 динара;
- за отпремнине за одлазак у пензију два запослена радника који стичу услов у 2019. години, као и средства за исплату помоћи запослених 400.000 динара;
- за помоћ запосленима или члану уже породице у медицинском лечењу 200.000 динара, а у складу са посебним колективним уговором за државне органе.

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 2.100.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

416- Јубиларне награде планирана су средства у износу од 1.100.000 динара за 13(тринаест) запослених који стичу право на јубиларну награду у 2018. години а у складу са Законом о раду и 350.000 динара на име наканде за рад запослених у разним комисијама.

421- Стални трошкови планирана су укупна средства у износу од 32.714.000 динара и то за:

- Трошкови платног промета 950.000 динара
- Електричну енергију 15.500.000 динара
- Услуге грејања 9.900.000 динара
- Комуналне услуге 800.000 динара
- Услуге редовног одржавања и старања 1.595.000 динара
- Услуге комуникације 4.460.000 динара (за трошкове фиксних и мобилних телефона, за ПТТ услуге)
- Осигурања имовине 250.000 динара
- Закуп имовине и опреме 84.000 динара
- Остали трошкови 75.000 динара за (РТВ претплату)

422- Трошкови путовања - планирана су средства у износу од 200.000 динара а односе се на трошкове смештаја на службеном путу као и за накнаде за употребу сопственог возила у службене сврхе.

423- Услуге по уговору планиран је износ од 4.460.000 динара. Укупно планирана средства су планирана за следеће намене:

- Компјутерске услуге 1700.000 динара и то: по рачунима за одржавање софтвера ЛПА и рачуноводства . За наведене услуге биће спроведен поступак ЈН.

- Котизације за семинаре и стручна саветовања планиран је износ од 250.000 динара, а на бази трошкова из 2018.године.
- Остале опште услуге планирана су средства у укупном износу од 2.400.000 динара и предвиђена су за следеће намене: Услуге хватања паса луталица,за Услуге хибридне поште, уговор о привременим и повременим пословима и за услуге корицење службених гласила општине Топола

424- Специјализоване услуге укупно планиран износ од 1.100.000 динара . Средства су распоређена за следеће намене:

- Геодетске услуге 100.000 динара
- Остале специјализоване услуге у износу од 1.000.000 динара од чега за услуге спаљивања животиња 350.000, услуге безбедности на раду око 65.000 динара и за обавезе из 2018. године у износу од 300.000 динара.

425- Текуће поправке и одржавање – планирана су средства у износу од 3.430.000 динара . Средства су планирана за следеће намене:

- Текуће поправке објеката зграде општине у износу од 1.150.000 динара и то за набавку материјала и услуге радова.
- Текуће поправке опреме у износу од 1.650.000 динара и то за механичке поправке возила (набавка делова и уградња), прање возила, сервисирање и одржавање рачунарске опреме, фотокопир апарата и штампача,противпожарних апарата и као и за сервисирање климе .
- Обавезе из 2017.године у износу од 465.000 динара

426- Материјал планирана су средства у укупном износу од 5.500.000 динара и то за следеће намене:

- Канцеларијски материјал 1.400.000 динара
- Стручна литература 450.000 динара (Саветник, Образовни информатор, Привредни саветник, Службени гласник)
- Материјал за саобраћај 2.700.000 динара
- Материјал за посебне намене 900.00 динара за потребе набавке цвећа и венаца, кеса, набавку гума за службена возила, набавку радне униформе и потрошног материјала и сл.

465- Остале дотације планиране су у износу од 3.000.000 динара, за потребе уплате умањења зарада од 10% у Буџет Републике.

482- Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 350.000 динара за потребе плаћања судских и републичких такси и регистрације возила.

484- Накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода планирана су средства у износу од 550.000 динара, од тога 500.000 за накнаду штете услед елементарних непогода (поплаве,суше, клизишта, ...) и 50.000 динара за накнаде штете од дивљачи.

511- Зграде и грађевински објекти — планирана су укупна средства у укупном износу од 1.500.000 динара, и то :

- за суфинансирање за изградњу архиве у згради општине у износу од 500.000 динара ;
- за суфинансирање израде пројектно техничке документације за заједничку зграду Дома биоскопа и месних заједница у износу од 500.000 динара и
- за обавезе из 2018. године 500.000 динара

512- Опрема планирана су средства у износу од 1.200.000 динара и то за набавку следеће опреме:

- Путнички аутомобил 500.000 за потребе Одељења за инспекцијске послове;
- Рачунарска опрема 500.000
- Канцеларијска опрема 150.000
- Остала опрема 50.000

513- Остале некретнине и опрема планирана су средства у износу од 600.000 динара за набавку два контејнера за одлагање архиве.

515- Остала нематеријална средства –планирана су у укупном износу од 1.000.000 динара за израду планова детаљне регулације у Општини Топола.

541- Земљиште – планирана су средства у износу од 500.000 динара. Ова средства су опредељена за набавку земљишта за гробље.

У оквиру раздела Општинске управе планирана су средства за спровођење пројекта,, Родна равноправност на делу" у износу од 270.000 динара а у складу са планом увођења родне равноправности општине Топола за 2019. Годину.

Функција 160

499- средства резерви планирана су у износу од 4.800.000 динара и то за сталну резерву 300.000 и текућу 4.500.000 динара. Законом о буџетском систему регулисано је да се један део прихода може планирати као средства резерви за потребе за које се у току године установи да планирана средства нису довољна. Планирана средства резерви не могу бити већа од 4% (за текућу буџетску резерву) и 0,5% (за сталну буџетску резерву) од планираних прихода.

Такође у оквиру Општинске управе, као директног корисника буџета, планирана су средства у износу од 1.320.000 динара за инвестиционо одржавање зграда Месних заједница са подручја општине Топола.

Функција 170

441- Отплата камате домаћим пословним банкама–планирана су средства у износу од 1.300.000 динара за отплату камате по кредитима општине код пословних банака из ранијих година.

611-Отплата главнице домаћим пословним банкама планирана су средства у износу од 10.000.000 динара за отплату два кредита чија је намена била улагање у инфраструктуру.Истек оба кредита је у 2020. години

Функција 220

Планирана су средства за спровођење обуке чланова Штаба за ванредне ситуације, повереника ЦЗ и заменика повереника и стручно-оперативних тимова (СОТ) у 2019. години у износу од 300.000 динара.

Функција 620

У оквиру раздела Општинске управе планирана су средства за „Реконструкцију и прикључак централног грејања на гасовод у згради општинске управе" у износу од 4.352.000 динара.

Програм 1- Становање, урбанизам и просторно планирање

У оквиру овог програма планирана су средства у износу од 1.772.030 динара за спровођење пројекта „Израда плана детаљне регулације за економски развој радне зоне

04 у општини Топола " који се већим делом финансира средствима Канцеларије уједињених нација у износу од 1.324.827 динара , а учешће буџета општине у овом пројекту износи 147.203 динара.

Програм 2 - Комуналне делатности планирана су средства у укупном износу од 54.920.000 динара и то за следеће намене:

- 500.000 динара за одржавање сеоских гробаља на територији општине Топола и
- 500.000 динара за исплату накнаде штете за ујед паса луталица и мачака

У оквиру истог програма а код ЈКСП „Топола“ Топола, планирана су средства за следеће намене:

- За текуће субвенције у износу од 9.500.000 динара на име субвенционисање цена комуналних услуга (разлике између постојећи цена и економске цене),
- За капиталне субвенције, тј. отплату кредита за набавку ауточистилице, камион смећар и комбиноване машине у износу од 9.000.000 динара,
- За услуге одржавања чистоће на јавним површинама и одржавања јавних зелених површина у износу од 25.650.000 динара,
- За изградњу водоводне линије у селу Жабари у износу од 5.860.000 динара
- За изградњу водоводне линије у улици војводе Путника у износу од 1.210.000 динара,
- За уградњу нове уличне расвете у износу од 2.700.000 динара

Програм 3 – Локални економски развој

Планирана су средства у укупном износу од 20.111.755 динара и то за:

- за фонд за подстицај развоја пословног сектора у оквиру чега је предвиђено инвестирање у изградњу канализационе мреже на локалцији Ваганац-Митровчић у износу од 4.100.000 динара. Укупна вредност пројекта је око 16.500.000 динара а финансирање је планирано у четири календарске године , почев од 2017-2020. Године,
- за спровођење пројекта „Ефикасно управљање јавном имовином“ у укупном износу од 16.011.755 динара, који се финансира делом из средстава европске уније у износу од 14.390.003 динара а делом из средстава буџета у износу од 1.621.752 динара.

Програм 4 – Развој туризма

Планирана су средства у износу од 400.000 динара за суфинансирање изградње пешачке стазе на Опленцу, која се већим делом финансира (3.100.000 динара), средствима Регионалне агенције шумадије и поморавља

Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој

Планирана су средства у укупном износу од 16.020.647 динара. Од укупних средстава 1.400.000 динара је планирано за исплату накнада за рад на противградним станицама, 2.450.000 динара опредељено је Агенцији за рурални развој општине а 2.500.000 динара за директне подстицаје пољопривредним произвођачима. Средства ће се користити по усвојеном Програму за развој пољопривреде и након сагласности надлежног Министарства.

Такође, у оквиру овог програма планирана су средства за спровођење пројекта „Унапређивање економског развоја подршком гајења воћа у општини Топола“ у

укупном износу од 5.820.647 динара, од чега из буџета општине 1.060.647 динара а део у износу од 4.760.000 динара средствима Канцеларије уједињених нација.

Програм 6 –Заштита животне средине

Планирана су средства у укупном износу од 26.841.500 динара и то за:

- за програм заштите животне средине за 2019. годину износе 4.000.000 динара. Активности везане за реализацију овог програма се финансирају од накнаде за У оквиру истог програма а код ЈКСП „Топола" Топола, планирана су средства за следеће намене:
 - За услуге одржавања депоније у износу од 6.650.000 динара а у складу са Програмом рада ЈКСП „Топола",
 - За изградњу фекалне канализације „Торови-Јокић крај" у износу од 7.355.000 динара ,чија се реализација завршава у 2019. години,
 - За изградњу кишне канализације „Деспотовица" у износу од 7.626.500 динара, пројекат је вишегодишњи и реализоваће се и у 2020. години,
 - За изградњу канализације у насељу „Камењак" у износу од 1.210.000 динара, пројекат је вишегодишњи и реализоваће се и у 2020. години.

Програм 7 –Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

Укупно планирана средства за програм путне инфраструктуре износе 56.900.000 динара и то за :Набавку каменог агрегата,набавку грађевинског материјала,за обраду постојећег коловоза и наношење асфалтног слоја,за израду хоризонталне сигнализације, одржавање семафора,за израду пројектно техничке документације за путеве, улице,мостове и за израду саобраћајне сигнализације, као и обавезе из 2018. године.

У складу са Одлуком о повереним пословима, планирана су средства код ЈКСП „Топола" Топола и то:

За ревитализацију атарских путева,за изградњу макадамских путева ,за превоз камена, поправку ударних рупа, рад грађевинске механизације као и за уградњу вертикалне сигнализације.

Програмом коришћења средстава за финансирање безбедности саобраћаја планирана су средства која износе 4.000.000 динара , и наменски су опредељена из прихода од новчаних казни средства која ће се употребити по Закону о финансирању безбедности саобраћаја и то за набавку опреме за безбедност саобраћаја, одржавања едукативних трибина за заштиту и безбедност у саобраћају и набавке неопходног материјала.

Средства ће се користити након усвајања програма коришћења средстава.

Програм 9- Основно образовање и васпитање

Финансирање расхода и издатака установа образовања из буџета локалне власти уређено је Законом о основама система образовања и васпитања („Сл. гласник РС“ бр. 88/2017).

У буџету општине Топола за 2019. годину за основно образовање обезбеђена су средства у износу од 100.876.711 динара. Ова средства користиће се за финансирање расхода за несметано функционисање установе и то: за трошкове електричне енергије, лож-уља, телефона, комуналних услуга, трошкове осигурања, превоза ученика, превоз наставника, исплату јубиларних награда, набавку материјала, услуга по уговору и за текуће поправке и одржавање објеката и опреме.

Највише средстава код основног образовања издваја се за сталне трошкове 14.208.000 динара, затим за превоз ученика 7.500.000 динара и превоз наставника 8.233.000 динара, текуће поправке и одржавање 3.266.000 динара, исплата јубиларних награда 2.550.000 динара и набавка материјала 2.365.000 динара.

Такође, у буџету општине су обезбеђена средства за инвестиционо одржавање и опремање школа у укупном износу од 3.230.000 динара и то: за реконструкцију тоалета и оgrade дворишта школе, уградњу видео надзора у школама, увођење централног грејања, као и опрема за потребе образовања у свим школама.

У оквиру овог програма планирани су и пројекти и то:

-Пројекат „Изградња фискултурне сале у О.Ш. „Живко Томић" у Шаторњи у укупном износу од 33.016.614 динара, чија је реализација започета још у 2016. години а завршава у 2019 години.Пројекат се делом финансира од Министарства привреде у износу од 8.692.008 динара а делом из буџета општине у износу од 24.324.606 динара и

-Пројекат „Доградња фискултурне сале у О.Ш. „Карађорђе" Топола у укупном износу од 22.942.097 динара који се делом финансира од Министарства омладине и спорта у износу од 13.000.000 динара.

- Пројекат - Израда пројекто техничке докуменатције за санацију објекта О.Ш. „Милан Благојевић" Наталинци у износу од 700.000 динара

Програм 10 - Средње образовање и васпитање

Средња школа „Краљ Петар I“ Топола

Финансирање расхода установа образовања из буџета локалне власти уређено је Законом о основама система образовања и васпитања („Сл. гласник РС“ бр. 88/2017).

Укупно планирана средстава за програм и програмску активност средњег образовања у 2019. години износи 10.376.000 динара. Средства су планирана за текуће активности и несметано функционисање рада средњег образовања.

Највише средстава код средњег образовања издваја се за сталне трошкове 3.633.000 динара, затим за накнаде запосленима 1.493.000 динара, текуће поправке и одржавање 1.200.000 динара, набавку материјала 1.055.000 динара и набавку опреме 860.000 динара.

Такође, у буџету општине су обезбеђена средства за израду пројектно-техничке документације за извођење радова за дом ученика Средње школе „Краљ Петар I " у износу од 120.000 динара.

Програм 11- Социјална и дечија заштита

Укупно су планирана средства у износу од 52.666.706 динара и то за следеће намене:

- 3.000.000 динара за исплату студентских стипендија; 600.000 динара за помоћ у школовању по решењу Председника и на основу мишљења интерресорне комисије; 1.800.000 динара за превоз ученика специјалних школа и њихових пратилаца; 250.000 динара за једнократне помоћи у натури по решењу Председника општине; 3.000.000 динара за Финансирање рада Црвеног крста, 300.000 динара за дотације удружења из области социјалне заштите и 300.000 динара као подршка рађању и родитељству.
- Помоћ за стамбено збрињавање избеглица, помоћ за набавку грађевинског материјала и једнократне помоћи одобрене од Комесаријата за избеглице у укупном износу од 26.380.000 динара, која се делом финансира из средстава

Европске уније, делом Комесаријата за избеглице и делом из буџета општине Топола.

Из наменских трансфера за услуге социјалне заштите суфинансирају се следеће дневне услуге у заједници а у складу са Одлуком о правима на материјалну подршку и услуге социјалне заштите у Општини Топола („Службени гласник СО Топола" број 20/2012, 12/2016 и 20/2018) и то :

- У оквиру социјалног сервиса за Помоћ у кући у складу са Одлуком о формирању социјалног сервиса за помоћ у кући („Службени гласник СО Топола" број 20/2018) :
 - Услуга "Помоћ у кући за децу са сметњама у развоју и њихове породице" у износу од 1.700.000 динара,
 - Услуга "Помоћ у кући за старе у општини Топола" у износу од 1.750.000 динара
- Услуга „Лични пратилац деце" у износу од 2.500.000 динара

Све дневне услуге у заједници се финансирају у складу са важећим законским прописима.

У оквиру истог програма а код корисника –Центар за социјални рад у Тополи , планирана су средства за следеће намене:

- 2.900.000 динара за једнократне помоћи, проширена права и смештај деце, као и средства за социјално становање у заштићеним условима по решењима Центра за социјални рад ;

У оквиру програма социјалне заштите планирани су следећи пројекти:

-Пројекат -„Унапређење услуга у заједници за стара лица у Општини Топола" чија је реализација отпочела у 2017. години , завршава у јуну 2019. године а финансира се средствима ЕУ у износу од 6.981.186 динара и средствима буџета општине у износу од 595.520 динара.

Програм 12- Здравствена заштита

Укупно су планирана средства у износу од 58.070.000 динара за адаптацију зграде Дома здравља у износу од 55.300.000 динара, за текуће и инвестиционо одржавање Дома здравља у износу од 2.500.000и за исплату накнаде за мртвозорство у износу од 270.000 динара.

Програм 13- Развој културе и информисања

Планирана су средства у укупном износу од 21.828.228 динара и то за:

- За финансирање удружења из области културе планиран је износ од 1.000.000 динара за који ће бити расписан Јавни конкурс за финансирање програма од јавног интереса која реализују удружења и
- За финансирање унапређивања јавног интереса у области јавног информисања у износу од 1.550.000 динара након спроведене јавне набавке.

Средства у износу од 19.108.228 динара, а у оквиру овог програма, предвиђена су за финансирање установа културе општине Топола, а намена је дата у делу образложења за индиректне кориснике буџета општине.

Програм 14- Развој спорта и омладине

За финансирање спорта на територији општине планирана су средства у укупном износу од 16.300.000 динара и то за редовно годишње финансирање спортских клубова у износу од 6.300.000 динара, за предшколски и школски спорт 1.000.000 динара, за финансирање инвестиција из области спорта 1.000.000 динара, као и за редовно финансирање Спортског привредног друштва СОФК „Карађорђе" у износу од 7.500.000 динара. За дотације спортским клубовима, осим Спортског привредног друштва СОФК „Карађорђе", ће се расписати Јавни конкурс за финансирање удружења.

Програм 17- Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

У оквиру овог програма планирано је спровођење вишегодишњег пројекта „Реконструкција, рационализација и одржавање јавне расвете" (Јавно приватно партнерство) у износу од 11.000.000 динара. Рок за измирење обавеза по овом вишегодишњем уговору је 2030. година.

ИНДИРЕКТНИ КОРИСНИЦИ БУЏЕТА ОПШТИНЕ

Програм 15- Опште услуге локалне самоуправе - МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

Планирана су средства у укупном износу од 6.685.000 динара и то из буџета општине 5.960.000 динара и средства из осталих извора у износу од 725.000 динара. Наведена средства су планирана за функционисање 31 Месне заједнице, односно покриће текућих расхода. Средства су опредељена за следеће намене: за сталне трошкове (трошкови платног промета, трошкови електричне и комуналне услуге), за услуге по уговору (за услуге одржавања опреме), за текуће поправке и одржавање зграда и објеката Месних заједница, за набавку материјала за посебне намене (израда печата) и за накнаду трошкова превоза ученика.

Програм 13-Развој културе и информисања

У оквиру овог програма планирана су средства за расходе и издатке за два индиректна корисника буџета Општине Топола и то:

Библиотека „ Радоје Домановић “Топола

Планирана су укупна средства у износу од 8.330.000 динара и опредељена су за следеће намене:

411-412 - Плате и социјални доприноси - средства су планирана у износу од 4.617.000 динара за шест запослених радника на нивоу исплаћене масе за 2017. годину увећана за 7% а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 60.000 динара за месечне карте за запослене на бази предвиђених и набавку новогодишњих пакетића за децу.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 56.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу.

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 50.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

421- Стални трошкови планирана средства у укупном износу од 620.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: -трошкови платног промета, трошкови електричне енергије, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања.

422-Трошкови путовања планирана средства у укупном износу од 40.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: трошкова службеног путовања у земљи.

423- Услуге по уговору планирана средства на овој економској класификацији у износу од 930.000 динара односе се на: компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, трошкови репрезентације остале опште услуге.

424- Специјализоване услуге у оквиру програмске активности 0002 планирана средства на овој економској класификацији у износу од 600.000 динара односе се на расходе за: ауторске хонораре и исплате по уговору о делу за приређиваче културних програма (књижевне вечери, изложбе, концерти).

425-Текуће поправке и одржавање планирана средства на овој економској класификацији у износу од 150.000 динара односе се на расходе: за текуће поправке зграде Библиотеке, кречење просторија; одржавање столарије и електро и водоводних инсталација.

426- Материјал планирана средства на овој економској класификацији у износу од 200.000 динара односе се на расходе; канцеларијски и сличан материјал; Материјал за усавршавање и образовање запослених као и материјал за одржавање хигијене.

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 428.000 динара и односе се на разлику од умањења зараде за запослене који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

482- Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 10.000 динара за потребе плаћања судских и републичких такси.

511- Зграде и грађевински објекти-планирана су средства у износу од 100.000 динара за реконструкцију грејања зграде Библиотеке.

515- Нематеријална имовина – планирана су средства у износу од 495.000 динара за потребе куповине књига за библиотеку.

Културни центар Топола

Планирана су укупна средства у износу од 10.948.228 динара и то из буџета општине 10.488.000 динара и средства из осталих извора у износу од 170.000,00 динара. Средства су опредељена за следеће намене:

411-412 - Плате и социјални доприноси - средства су планирана у износу од 2.938.228 динара за три запослена радника на нивоу исплаћене масе за 2018. годину увећана за 7% а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 4.000 динара за набавку новогодишњих пакетића.

414- Социјална давања запосленима - средства су планирана у износу од 108.000 динара, од чега 68.000 динара за исплату накнаде за породилско боловање и 40.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу.

415- Накнада трошкова за запослене - планирана су средства за 170.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

421- Стални трошкови планирана средства у укупном износу од 665.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање: -трошкови платног промета, трошкови електричне енергије, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања.

422-Трошкови путовања планирана средства у укупном износу од 80.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање: трошкова службеног путовања у земљи.

423- Услуге по уговору планирана средства на овој економској класификацији у износу од 1.290.000,00 динара односе се на: компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, трошкови репрезентације остале опште услуге.

424- Специјализоване услуге у оквиру програмске активности 0002 планирана средства на овој економској класификацији у износу од 290.000,00 динара односе се на расходе за: активности везане за приређивање културних програма (представе за одрасле и децу, концерти, филмски и видео програм, радионице).

425-Текуће поправке и одржавање планирана средства на овој економској класификацији у износу од 550.000,00 динара односе се на расходе: за текуће поправке зграде, кречење просторија; одржавање столарије и електро и водоводних инсталација.

426- Материјал планирана средства на овој економској класификацији у износу од 240.000,00 динара односе се на расходе; канцеларијски и сличан материјал, материјал за усавршавање и образовање запослених као и материјал за одржавање хигијене.

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 250.000,00 динара и односе се на разлику од умањења зараде за запослене који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

482- Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 20.000 динара за потребе плаћања судских и републичких такси.

511- Зграде и грађевински објекти – планирана су средства за изградњу прилаза за инвалидна лица на згради Културног центра у износу од 100.000 динара

512- Машине и опрема – планирана су средства у износу од 180.000,00 динара за опремање тоалета, замена паноя, набавка парки рефлектора бину.

У оквиру овог индиректног корисника планирани су пројекти из области културе и то: -Велика школска позорница, Манифестација „Божих-Бадњи дан, Промоција програма „Тополско лето", Фестивал Дуо драме, Фестивал хорова и хорске музике, Ликовна колонија у Липовцу, Рок концерт, Слава општине, Етно сајам и Петровдански концерт у укупном износу од 4.063.000 динара од чега из средстава буџета 3.893.000 динара а 170.000 динара из осталих извора финансирања (средства донатора).

Програм – Предшколско васпитање и образовање

ПУ „Софија Ристић" Топола

Планирана су средства у укупном износу од 62.061.412 динара и то из буџета општине 51.664.577 динара и средства из осталих извора у износу од 10.396835 динара. Средства су опредељена за следеће намене:

411-412 - Плате и социјални доприноси - средства су планирана у износу од 40.954.412 динара за запослене раднике а на нивоу исплаћене масе за 2018. годину увећану за 7% а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

Плата код овог индиректног корисника се финансира из два извора финансирања и то: из извора 01-приходи буџета у износу од 32.057.577 динара и извора 07-трансфери од других нивоа власти, односно од Министарства просвете -средства за припремни предшколски програм у износу од 8.896.835 динара.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 74.000 динара за месечне карте за запослене увећана за 18,9% колико се очекује повећање цене превоза у 2019. години у односу на 2018. годину.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 200.000 динара, за исплату накнаде за породичко боловање и боловање преко 30 дана и за помоћ запосленима у медицинском лечењу а у складу са Посебним колективним уговором за предшколске установе.

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 1.500.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

416- Накнада за јубиларне награде у износу од 300.000 динара планирана за **два** запослена радника који стичу право у 2019. години а на основу Посебног колективног уговора за Предшколске установе.

421- Стални трошкови планирана средства у укупном износу од 5.493.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: -трошкови платног промета, трошкови електричне енергије, трошкови грејања установе, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања.

422-Трошкови путовања планирана средства у укупном износу од 482.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: трошкова службеног путовања у земљи.

423- Услуге по уговору планирана средства на овој економској класификацији у износу од 2.305.000 динара односе се на: компјутерске услуге , услуге образовања и усавршавања запослених , услуге информисања , трошкови репрезентације остале опште услуге.

424- Специјализоване услуге планирана средства на овој економској класификацији у износу од 450.000 динара односе се на расходе за активности везане за услуге јавног здравства.

425-Текуће поправке и одржавање планирана средства на овој економској класификацији у износу од 700.000 динара односе се на расходе: за текуће поправке зграде, кречење просторија; одржавање столарије и електро и водоводних инсталација.

426- Материјал планирана средства на овој економској класификацији у износу од 5.113.000 динара односе се на расходе; канцеларијски и сличан материјал, материјал за усавршавање и образовање запослених као и материјал за одржавање хигијене.

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 2.400.000 динара и односе се на разлику од умањења зараде за запослене који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

482- Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 25.000 динара за потребе плаћања судских и републичких такси на предлог извешаја у поступцима принудне наплате од родитеља и регистрације возила.

511- Зграде и грађевински објекти – планирана су средства у укупном износу од 780.000 динара за израду пројектно техничке документације за енергетску санацију зграде забавишта у износу од 540.000 динара и за израду пројектно техничке документације за санацију кухиње у износу од 240.000 динара.

512- Машине и опрема – планирана су средства у износу од 1.250.000 динара за набавку опреме за кухињу и намештаја (креветићи за децу и сл.), набавка рачунара и остала опрема за потребе установе.

515- Нематеријална имовина – планирана су средства у износу од 20.000 динара за потребе куповине књига за библиотеку.

У оквиру овог индиректног корисника планирани су инвестициони пројекти и то:

-Пројекат Доградња зграде Предшколске установе у износу од 2.462.000 динара чија је реализација отпочела у 2017. години и траје до 2019. године и

-Пројекат „Реконструкција и прикључак централног грејања на гасовод у ПУ Софија Ристић у Тополи" у износу од 7.945.500 динара .

Програм Развој туризма - Туристичка организација „Опленац"

Укупно планирана средства за расходе износе 15.396.835 динара од тога из буџетских средства 12.116.071 динара и из осталих извора финансирања 2.900.000 динара.

411-412 - Плате и социјални доприноси - средства су планирана у износу од 3.481.571 динара за пет запослених радника на нивоу исплаћене масе за 2018. годину увећану за 7% а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019.годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 10.390 динара за месечне карте за запослене.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 50.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу.

415- Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 220.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

421- Стални трошкови планирана средства у укупном износу од 390.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: -трошкови платног промета, трошкови електричне енергије, комуналне услуге, услуге комуникација, трошкови осигурања.

422-Трошкови путовања планирана средства у укупном износу од 45.000 динара односе се на потребна средства за финансирање: трошкова службеног путовања у земљи.

423- Услуге по уговору планирана средства на овој економској класификацији у износу од 415.000 динара односе се на: компјутерске услуге , услуге образовања и усавршавања запослених , услуге информисања , трошкови репрезентације остале опште услуге

425-Текуће поправке и одржавање планирана средства на овој економској класификацији у износу од 40.000 динара односе се на расходе: за текуће поправке зграде, кречење просторија; одржавање столарије и електро и водоводних инсталација.

426- Материјал планирана средства на овој економској класификацији у износу од 80.000 динара односе се на расходе, канцеларијски и сличан материјал, материјал за усавршавање и образовање запослених као и материјал за одржавање хигијене.

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 169.110 динара и односе се на разлику од умањења зараде за запослене који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

482- Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 45.000 динара за потребе плаћања судских и републичких такси.

512- Машине и опрема – планирана су средства у износу од 50.000 динара за набавку опреме за потребе Туристичке организације.

523-Залихе за даљу продају планирана су средства за набавку сувенира ради даље продаје у износу од 100.000 динара.

У оквиру програмске активности 002- Промоција туристичке понуде, планирана су средства у укупном износу од 550.000 динара од чега 450.000 динара на име стручних услуга за посете на сајмовима а 100.000 динара на име промотивног материјала.

У оквиру овог индиректног корисника планирана су средства за спровођење пројеката „Јачање капацитета сеоског туризма кроз економско и социјално оснаживање и родну равноправност свих чланова пољопривредника" а у складу са планом увођења родне равноправности општине Топола за 2019. Годину у износу од 100.000 динара.

Такође, Културно туристичка манифестација „Опленачка берба" планирана је у оквиру Туристичке организације у укупном износу од 9.200.000 динара од чега из средстава локалног буџета планиран је износ од 6.300.000 динара, из донаторских средстава физичких и правних лица као и из средстава Министарства туризма у укупном износу од 2.900.000 динара.

Средства за спровођење манифестације ће се користити након доношења Плана и програма манифестације као и након спроведених поступака јавних набавки.

Раздео 5. ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО

Укупно планирани приходи у 2019. години износе 2.091.000 динара.

Средства су предвиђена за следеће трошкове:

411 и 412- Плате и доприноси укупно планирана средства износе 1.917.000 динара и односи се на масу средстава за плату два запослена радника. Маса је планирана на нивоу дозвољене масе зараде 2018. године са увећањем масе у процентуалном износу од 7 %, а у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2019. годину.

414- Социјална давања запосленима планирана су средства у износу од 30.000 динара за помоћ запосленима у медицинском лечењу.

421- Стални трошкови планирана средства у укупном износу од 30.000 динара односе се на потребна средства за услуге комуникација.

422- Трошкови службених путовања планирани су у износу од 10.000 динара за потребе службених путовања општинског правобраниоца а на основу процене и реализације из 2017. године.

423- Услуге по уговору планиране су у укупном износу од 10.000 динара за услуге образовања и усавршавања запослених за потребе котизација за учешће на семинарима и стручним саветовањима.

426-Материјал средства су планирана у износу од 120.000 динара за набавку канцелариског материјала и стручне литературе за потребе правобранилаштва.

465- Остале дотације по закону планиране су у износу од 150.000 динара и односе се на разлику од умањења зараде запослених који се уплаћује на рачун Буџета Републике.

512- Машине и опрема – планирана су средства у износу од 40.000 динара за набавку рачунара за потребе правобранилаштва.

III Нормативни део буџета

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

ОДЕЉЕЊЕ ЗА БУЏЕТ, ФИНАНСИЈЕ, ПРИВРЕДУ И ДРУШТВЕНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Самостални саветник за
буџет и општу потрошњу

Маргарета Живановић

Руководилац одељења

Јасна Миљковић