

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
ДРУГЕ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ТОПОЛА ЗА 2021.
ГОДИНУ

I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за предлагање Друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола за 2021. годину- Ребаланс Одлуке о буџету општине Топола за 2021. годину је у складу са чланом 63. Закона о буџетском систему („Сл. 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, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020) којим је предвиђено да се ребалансом буџета, који на предлог надлежног извршног органа локалне власти, усваја скупштина локалне власти, врши усклађивање прихода и примања и расхода и издатака буџета на нижем,вишем или истом нивоу, чланом 32.Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, број 129/07,83/2014- др.Закон, 101/2016- др.Закон и 47/2018) којим је предвиђено да Скупштина општине доноси буџет, чланом 15. став 1. и 40. став 1. Статута општине Топола („Службени гласник СО Топола“, број 2/2019) и чланом 154. став 2. и 155. став 3. Пословника Скупштине општине Топола („Сл. гласник СО Топола“, број 3/2019).

II РАЗЛОЗИ ЗА ПРЕДЛАГАЊЕ ОДЛУКЕ

Друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола

1. Усклађивање Одлуке о буџету општине Топола за 2021. годину („ Службени гласник СО Топола, број 14/2020 и 9/2021) са пренетим неутрошеним буџетским средствима и средствима из осталих извора буџетских корисника на дан 31.12.2020. године у укупном износу од 53.760.725,00 динара.
2. Предлог нацрта друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола за 2021. годину израђен је на основу параметара, процена и инструкција за реализацију програмских активности и пројеката кроз планирање приходне и расходне стране буџета. Локални орган управе надлежан за финансије сагледао је податке о остварењу прихода и примања и извршењу расхода и издатака у претходном периоду (01.01.2021.-30.09.2021.год.) као и процене и пројекције кретања финансијских параметара до краја године, обрадио захтеве корисника буџетских средстава по критеријуму процене и сагледао које активности не могу бити реализоване у 2021. години, а планиране су буџетом, односно које би се активности могле окончати до краја 2021. године и доставио предлог одлуке извршном органу.

III ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ПРЕДЛАЖУ ДРУГОМ ИЗМЕНОМ И ДОПУНОМ ОДЛУКЕ

ПРИХОДИ

Ребаланс који се предлаже израђен је на вишем нивоу прихода и примања, расхода и издатака из свих извора финансирања - (у односу на Одлуку о буџету општине Топола за 2021. годину – “Службени гласник Со Топола“, број 14/2020 и 9/2021) за 12.510.159,00 динара, повећање за 1.70%.

Код појединих прихода и примања увећали смо планирана средства на основу остварења прихода и примања у претходном периоду (01.01.2021.-30.09.2021.год.) и процене остварења тако планираних прихода и примања до краја године који значајно учествују у укупним приходима и примањима буџета општине (порез на зараде, порез на приходе од самосталних делатности, боравишна такса, накнаде за коришћење простора у пословне и у друге сврхе, комунална такса за истицање фирме ван пословног простора, односно коришћење непокретности у општинској својини, меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године,) :

- Порез на зараде – повећање за 1%

- Порез на приходе од самосталних делатности- повећање за 4.04%

- Порез на приход од давања у закуп покретних ствари – повећање за 17%

- Боравишна такса- повећање за 20%

- Накнаде за коришћење простора у пословне и у друге сврхе – повећање за 100%

- Комунална такса за истицање фирме ван пословног простора- повећање за 3%

- Меморандумске ставке за рефундацију расхода из предходне године - повећање за 16%

Код појединих прихода и примања смањили смо планирана средства (наменска средства буџета републике, приходи од давања у закуп).

На основу напред наведеног:

Текући приходи и примања у Одлуци планирани из свих извора финансирања укључујући пренета неутрошена средства за посебне намене из 2020. године износе **747.109.608 динара**

- Приходи и примања из буџета члан 7, Одлуке, (II Посебан део, колона 3 табеле – План прихода 2021 – Извор 01) планирани су у износу од 687.267.849 динара

- Приходи из осталих извора члан 7, Одлуке, (II Посебан део, колона 5 – Извор 05-13, донације, трансфери) у износу од 59.841.759 динара.

Укупно планирани приходи и примања укључујући пренета средства из 2020. год. (53.760.725 динара), износе **747.109.608 динара**.

1. Претходни буџет – 734.599.449 динара

2. Ребаланс – 747.109.608 динара.

РАСХОДИ

У расходној страни буџета дати су расходи и издаци свих ДКБС, ИКБС и осталих корисника буџетских средстава по Програмима, програмским активностима и пројектима. Корисници буџета су извршили неопходне измене у својим финансијским плановима према својим потребама. Обухваћена су средства која су добијали решењима надлежних извршних органа распоредом из текуће буџетске резерве и променом апропријација, а у складу са Законом о буџетском систему.

Програм 16-Политички систем локалне самоуправе

Раздео 1 – СКУПШТИНА ОПШТИНЕ – укупно повећање за 825.000 динара (усклађивање плана, односно повећање на категорији расхода- плате запослених,социјална давања запосленима, наканде члановима комисија, и остале опште услуге).

Раздео 2 – ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ – укупно повећање за 1.981.645 динара (усклађивање плана, односно повећање на категорији расхода- Плате запослених,Социјална давања запосленима ,накнада трошкова превоза и остале опште услуге),

Раздео 3 – ОПШТИНСКО ВЕЋЕ - повећање за 200.000 динара (усклађивање плана, односно повећање на категорији расхода- Услуге по уговору због права на накнаду чланова општинског већа који нису на сталном раду у органима општине).

Раздео 4 – ОПШТИНСКА УПРАВА

Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе,

- програмска активност 0602-0001 - Функционисање локалне самоуправе и градских општина повећање за 1.240.818 динара (усклађивање плана на категорији расхода) на следећим категоријама и групама конта:

-На групи конта расходи за запослене-плате запослених за 2.090.261 динара –смањење, односно усклађивање са масом одобрених средстава министарства финансија а ради планирања масе за плате на разделу СО-е и разделу Председник општине

- категорија-расходи за запослене-Социјална давања запосленима, а у складу са законским прописима-примена Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“,број 38/19),

- групи конта, Стални трошкови-трошкови платног промета на основу процене расхода за извршење до краја 2021. године,

- групи конта –Услуге по уговору - на основу процене расхода за извршење до краја 2021. године,

-групи конта Специјализоване услуге- за 100.000,00 динара- на основу процене расхода за извршење до краја 2021. године,

- групи конта Текуће поправке и одржавање за 50.000,00 динара- на основу процене расхода за извршење до краја 2021. године,

-групи конта Порези, обавезне таксе и казне за 130.611 динара -процена расхода за извршење до краја 2021. године,

-групи конта Накнада штете за повреду или штету насталу услед ел.непогода-повећање за 100.000 динара процена расхода за извршење до краја 2021. године,

-групи конта 512-Машине и опрема-набавка административне опреме-канцеларијске опрема и рачунарске опрема, повећање за 427.000 динара,

- програмска активност 0602-0009 - Текућа буџетска резерва планирана је у износу од 1.200.000 динара (ограничена до 4% укупних прихода и примања, троши се у складу са чланом 69. ЗОБС)

- програмска активност 0602-0010 - Стална буџетска резерва планирана је у износу од 200.000 динара (троши се у складу са чланом 70. ЗОБС),

-Пројекат -Реконструкција и прикључак централног грејања на гасовод ОУ Топола, у износу од 75.000 динара – за технички пријем радова.

- Пројекат- Успостављање јединственог управног места у општини Топола –нема промена

Програм 1 – Становање,урбанизам и просторно планирање

-програмска активност 1101-00001-Просторно и урбанистичко планирање- смањење за 1.200.000 динара- усклађивање са закљученим уговором са пружаоцем услуга,

--програмска активност 1101-00002-Стамбена подршка- смањење за 47.899 динара- усклађивање са извршењем након спроведеног јавног позива за санацију стамбених зграда.

Програм 2 - Комуналне делатности –

-програмска активност 1102-0006-Одржавање гробаља и погребне услуге-смањење за 1.000.000 динара, а на основу праћења реализације услуге у претходном периоду-01.01.-30.09.2021. година,

-Пројекат-Изградња водоводне линије у насељу Клењак- нема промена,

- програмска активност 1102-0008- Управљање и снабдевање водом за пиће повећање за 5.750.000динара за израду пројектно-техничке документације за разне акумулације, пречистач и потисни цевовод Божурња-Р Оплењак,као и за санацију дотрајале водоводне линије у насељу Камењак

- Пројекат „Набавка опреме и радова-Кречана 3,, повећање за 1.464.000 динара за израду пројектата хидроилошких истраживања и израду елабората о резервама подземних вода

Програм 3 - Локални економски развој

– смањење за 397.500 динара и то у оквиру програмске активности 1501-0001-Унапређење привредног амбијента-усклађивање са закљученим уговорима са пружаоцима услуга

- Смањење за 2.000.000 динара у оквиру програмске активности 1501-0002- Мере активне политике запошљавања

Програм 4-Развој туризма

-Одустало се од спровођења пројекта –Развој женског предузетништва планиран на економ.класификацији 472-Накнаде за социјалну заштиту из буџета у укупном износу од 3.300.000динара

- програмска активност 1502-0002- Промоција туристичке понуде повећање за 250.000 динара за израду ПТД за постављање туристичке сигнализације

Програм 6 - Фонд за заштиту животне средине –

-програмска активност 0401-0003- Заштита природе-за 1.561.334 динара –одустаје се од извођења радова на уређењу водотокова на подручју општине Топола

-програмска активност 0401-0005-Управљање комуналним отпадом, повећање за 2.000.000 динара за одржавање депоније

- смањење за 2.250.000 динара –превоз комуналног отпада у оквиру програмске активности 0401-0006- Управљање врстама отпада .

- Пројекат - Изградња фекалне канализације у улици Николе Граовца у Тополи,повећање нема промена,

-Пројекат - Реконструкција фекалне канализације у деловима улицаДушана Радовића и Светозара Марковић у Тополи, нема промена.

Програм 7-Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

-програмска активност 0701-0002-Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре , повећање за 4.600.000 динара за одржавање путева и улица на територији општине Топола

- Одустало се од спровођења пројекта –Реконструкција тротоара у Тополи планиран на економ.класификацији 511-Зграде и грађевински објекти у износу од 3.630.000 динара,

- Одустало се од спровођења пројекта – Изградња паркинга, тротоара и улице око Визиторског центра у Тополи планиран на економ. класификацији 511-Зграде и Грађевински објекти у износу од 8.810.544,00 динара

Програм 8-Предшколско васпитање и образовање

-програмска активност 2001-001-Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања, повећање за 1.931.790 динара, на групи конта- Расходи за запослене 41,ек.класификацији 512-Машине и опрема.

-Пројекат –Израда ПТД за санацију зграде ПУ „Софија Ристић,, нема промена,

-Пројекат –Уређење школског простора оба објекта које користи ПУ „Софија Ристић,, у Тополи, нема промена,

- Пројекат -Реконструкцији и адаптацији објекта ПУ „Софија Ристић,, -Друга фаза, повећање за 78.000 динара за технички пријем објекта,

- Пројекат Израда стазе-рампе за дечија и инвалидска колица у ПУ „Софија Ристић,, нема промена

Програм 9 - Основно образовање,

- Повећање за 5.820.980 динара на позицијама:

-програмска активност 2002-0004-Функционисање основних школа-повећање расхода за путне трошкове ученика основних школа за 5.900.000 динара,

-програмска активност 2002-0001-функционисање основних школа, смањење за 79.020,00 – усклађивање финансијских планова на групи конта 421-стални трошкови а на основу закона о буџетском систему,

Програм 10 - Средње образовање и васпитање

–програмска активност 2003-0001-функционисање средњих школа смањење за 164.000 динара усклађивање финансијских планова на групи конта 421-стални трошкови а на основу закона о буџетском систему,

Програм 11-Социјална и дечја заштита

- програмска активност 0901-0001-Једнократне помоћи и други облици помоћи- повећање за 13.930.059 динара за спровођење новог пројекта за роме „Сви грађани једнаки и укључени,,који се финансира средствима ЕУ.

- програмска активност 0901-0005-Подршка реализацији програма Црвеног крста , повећање за 1.500.000 динара за функционисање рада Црвеног крста , као и за куповину монтажног објекта за пословне намене.

-програмска активност 0901-0006-Подршка деци и породици са децом смањење за 1.000.000 динара у складу са проценом потреба до краја календарске године.

Програм 12 - Здравствена заштита

Пројекат- „Изградња прикључног гасовода објекта Дома здравља у Тополи", нема промена,

-програмска активност 1801-0001- Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, смањење за 4.930.000 динара у складу са проценом потреба до краја календарске године.

- програмска активност 1801-0003- Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље, повећање за 3.700.0000 динара за доградњу и санацију просторије за медицински отпад и куповину неостајуће опреме за нови објекат Дома здравља.

Програм 13 - Развој културе и информисања

-програмска активност 1201-0001-Функционисање локалних установа културе, код ИКБС- Библиотеке смањење за 10.000 динара,а код Културног центра смањење за 550.269 динара, на пројектима који нису спроведени због пандемије Корона вируса.

-Планиран је нов пројекат „ Михољски сусрети села" у износу од 500.000 динара који се финансира из средстава буџета Републике.

Програм 14 - Развој спорта и омладине

-програмска активност 1301-0001- Подршка локланим спортским организацијама, удружењима и савезима повећање за 800.000 динара за потребе спортских клубова са територије општине Топола

Програм 17- Енергетска ефикасност

- програмска активности 0501-0001- Енергетски менаџмент, планирана повећање за 500.000 динара на основу процене потреба до краја календарске године.

ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО

–програмска активност 0602-0004-Општинско правобранилаштво, повећање за 130.000 динара на групи конта расходи за запослене.

Економски ефекти прве измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола

Буџетска равнотежа између прихода и расхода је овом Одлуком успостављена, а реализација расхода и издатака ће се вршити у складу са остварењем прихода и примања поштујући при томе принципе приоритета и хитности остварења појединих расхода и издатака.

Обрађивач

Маргарета Живановић

Руководилац одељења

Јасна Миљковић