О Б Р А З Л О Ж Е Њ ЕДРУГЕ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ТОПОЛА ЗА 2024. ГОДИНУ

I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за предлагање Друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола за 2024. годину- Ребаланс Одлуке о буџету општине Топола за 2024. 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, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 92/2023 ) 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. Предлог нацрта Друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола за 2024. 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-јануар-септембар 2024. године као и процене и пројекције кретања финансијских параметара до краја године, очекиване приливе трансфера од дргих нивоа власти,обрадио захтеве корисника буџетских средстава по критеријуму процене и сагледао које активности не могу бити реализоване у 2024. години, а планиране су буџетом, односно које би се активности могле окончати до краја 2024. године и доставио предлог одлуке надлежном извршном органу.

На основу напред наведеног потребно је било сагледати све обавезе по одређеним програмским активностима и пројектима ДКБС, ИКБС и осталих корисника буџетских средстава у наредном периоду, одређене програмске активности ревидирати и одустати од реализације одређених програмских активности и пројеката услед измене у одређивању приоритета за финансирање као и увођење нових програмских активности, пројеката у складу са Решењима и Уговорима виших нивоа власти.

2.У ребаланс буџета укључене су све промене које су настале по основу закључака Општинског већа општине Топола , решења о употреби текуће буџетске резерве, сталне буџетске резерве и решења о промени апропријације и постала саставни део буџетом одобрених апропријација.

**3.Разлози за предлагање** Друге измене и допуне Одлуке о буџету општине Топола за 2024. годину и ступање на снагу наредног дана од дана објављивања у ,,Службеном гласнику СО Топола,, су хитност у реализацији капиталних пројеката, односно закључивање уговора са одабраним извођачима радова, извршиоцима услуга у циљу поштовања уговорених обавеза по уговорима за суфинансирање који су закључени са вишим нивоима власти – министарствима.

III ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ПРЕДЛАЖУ ДРУГОМ ИЗМЕНОМ И ДОПУНОМ ОДЛУКЕ

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ребаланс који се предлаже израђен је на вишем нивоу прихода и примања, расхода и издатака када се посматрају приходи из буџета, извор финансирања 01 и то за 66.915.051,00 динара, односно 7,53% у односу на претходну Одлуку о буџету општине Топола за 2024. годину („Службени гласник СО Топола“, број 5/2024 и 13/2024). Када се посматрају приходи и примања из свих извора финансирања заједно за пренетим неутрошеним средствима за посебне намене (у односу на Одлуку о буџету општине Топола за 2024. годину ( „Службени гласник СО Топола“, број 5/2024 и 13/2024) повећање је за 151.371.931,00 динара,односно 13,03%. Повећању прихода буџета највише су допринели текући наменски и капитални наменски трансфери од Републике.

* ***Текући приходи (класа 7) планирани су у износу од 1.250.200.187,00 динара,***

Општина Топола је анализирала планирање укупног обима прихода, сагледала остварење текућих прихода из претходне буџетске године и утврдила да су остварени текући приходи у 2023. години, 796.710.461 динара.ЈЛС су могле за 2024. годину да планирају приходе у складу са Упутством Министарства финансија РС и да тај раст планираних текућих прихода не може бити већи од пројектованог номиналног раста БДП-а (8,3%). Одлуком о буџету општине Топола за 2024. годину планирано је увећање прихода од пореза на зараде, а на основу увећања вредности минималне зараде по сату за 2024. годину-са 230 дин/х на 271 дин/х што ће се одразити и на раст просечне зараде за општину Топола, повећање пореза на приходе од самосталне делатности и очекује се отварање новог привредног субјекта-погона за прераду воћа који ће запослети преко 10 радника у руралном делу општине, као и изградња нових винарија и дестилерија што ће допринети приливу прихода од пореза на зараде, пореза на приходе од самосталних делатности у буџет општине.Број винарија из године у годину иде трендом раста, за сада их има око 22 и тај број из месеца у месец расте. Такође, ЛПА поред редовних активности, обавља разговоре са пореским обвезницима, контролом утврђује и одређене неправолнисто везано за пореске обавезе а подношењем ППИ 1 пријава и ППИ 2 пријава нарочито винарија, повећање степена наплате, преко 95% у односу на текуће задужење из 2023. године, повећаће се остварење порез на имовину и други порези нарочито комуналне таксе, а на бази раста просечне зараде, као и накнада за заштиту и унапређење животне средине.

Ребалансом буџета- Друга измена и допуна Одлуке о буџету општине Топола за 2024. годину извршена је корекција прихода на извору 01и корекције прихода су на осталим изворима финансирања-извор 07 и сл.услед одобравања средстава Општини Топола од виших нивоа власти- текући и капитални наменски трансфери, а за реализацију следећих програмских активности и пројеката:

- ,,Изградња дечијег игралишта и теретане на отвореном у Тополи (КП 1746/10 КО Топола) у складу са Уговором Министарства за Државну управу и локалну самоуправу РС, број 000698098 2024 14800 007 005 401 119/19 од 15.03.2024.године,Општини Топола је одобрено 20.658.500,00 динара,

- ,,Санација и затварање несанитарне депоније у 2024. години на територији Општине Топола,,у складу са Уговором Министарства заштите животне средине РС, број 40-17/2024-05-I од 04.04.2024. годинекоји има стратешки значај за Општину Топола, одобрено је 144.490.368,00 динара,

-Израду развојних докумената за регионални развој ЈЛС-локална ПТД-Дом културе у Тополи, у складу са Уговором РС Кабинет министра задужен за равномерни регионални развој, број 401-01-155/2024-01-8 од 27.03.2024. године, Општини Топола је одобрено 1.000.000,00 динара,

-За куповину две сеоске куће са окућницом од Министарства за бригу о селу РС Општини Топола су одобрена средства у складу са уговорима број 0007512502024 13430000000000 од 16.04.2024. године и 00150406020241343000000000001 од 13.06.2024. године, у износу од по 1.200.000,00 динара,

-За организацију кампова за младе из дијаспоре и региона, Општини Топола су одобрена средства од РС-Кабинет министра без портфеља задужен за координацију активности и мера у области односа са дијаспором у складу са уговором о додели средстава, број 401-01-00009/2024-01 од 26.04.2024. године, у износу од 6.675.000,00 динара,

-За реализацију услуга социјалне заштите, Општини Топола су одобрена средства за дневне услуге у заједници- ЛПД, од стране РС-Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања у складу са Уговором о наменским трансферима у социјалној заштити, број уговора 001542636/20-2024 од 30.04.2024. године, у износу од 2.527.950,00 динара,

-За суфинансирање дела Програма енергетске санације породичних кућа и станова грађана који не спадају у социјалну угрожену категорију, Општини Топола су одобрена средства РС Министарство рударства и енергетике, број 001601369 2024/19 од 16.05.2024. године, у износу од 4.500.000,00 динара,

- За суфинансирање дела Програма енергетске санације породичних кућа и станова грађана који се односи на суфинансирање подршке социјално угроженим грађанима који спроводи Општина Топола Општини Топола су одобрена средства РС Министарство рударства и енергетике, број 016014022024/6 од 16.05.2024. године, у износу од 500.000,00 динара,

-За финансирање текућег одржавања/привођење намени/пренамене 2 васпитне собе и 2 тоалета у објекту ПУ ,,Софија Ристић,, а у оквиру Пројекта ,,Инклузивно предшколско васпитање и образовање, у складу са Уговором РС Министарство просвете, број уговора 451-02-00265-23/2024-09 од 16.05.2024. године, Општини Топола су одобрена средства у износу од 4.000.000,00 динара,

-За набавку машине и опрема у ПУ ,,Софија Ристић,, од стране РС Министарства просвете, Општини Топола су одобрена средства у складу са уговором број 401-00-79/2024-01/123 од 15.07.2024. године, у износу од 3.768.220,00 динара,

-За реализацију Пројекта ,,Градови у фокусу 2024-Општина Топола-Топола у фокусу-Развој културе у општини Топола-замена сценске расвете и технике у сали Културног центрса и опремање куће Радоја Домановића у селу Овсиште,од стране Министарства културе РС средства су одобрена у складу са уговором број 451-04-430/2024-03 ОД 22.07.2024. године, у износу од 3.434.452,80 динара,

-За финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима у 2024. години у складу са Уговором о преносу средстава по Првом јавном позиву за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима у 2024. години,број 404-1223/24 од 20.09.2024. године ,РС Министарство унутрашњих послова је одобрило средства у износу од 7.000.000,00 динара.

Другом изменом и допуном Одлуке о буџету општине Топола за 2024. годину планира се увећање пореза на зараде, незнатно увећање прихода од самосталне делатности, пореза на имовину, накнаде за заштиту и унапређење животне средине, комуналне таксе за истицање фирме на пословном простору.

***-          Примања од продаје нефинансијске имовине (класа 8)  планирана су у износу од 2.230.000,00 динара, што је више у односу на претходну годину,***

Општина Топола планира продају једног аутомобила, као и примања од продаје робе за даљу продају-приход који се остварује преко ТО ,,Опленац,,.

***- Примања од домаћих задуживања од пословних банака у земљи (класа 9) планирана су у износу 42.600.171,00 динара,***

Општина Топола, Буџет општине Топола је остварила кредит код пословне банке за финансирање капиталних инвестиционих расхода/издатака у износу од **42.600.171,00 динара за капиталне инвестиционе расходе**  чија је реализација је у току (претходним ребалансом дато детаљно појашњење).

***- Примања од задуживања од осталих поверилаца у земљи (класа 9) планирана су у износу 2.800.000,00 динара,***

Законом о буџетском систему (“Службени гласник РС”, бр. 54/2009,73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015- др. Закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 118/2021 – др.закон, 138/2022 и 92/2023), у члану 73. став 4. прописано је да се за финансирање текуће неликвидности могу користити расположива слободна средства у оквиру консолидованог рачуна трезора Републике Србије, односно трезора локалне власти, под условима и на начин који прописује министар, односно локални орган управе надлежан за финансије.

Одредбама члана 8. Правилника о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора општине Топола (“Сл. гласник СО Топола”, број 3/2013), прописано је да се у циљу обезбеђивања средстава за финансирање текуће ликвидности буџета општине Топола, могу привремено позајмити средства са консолидованог рачуна трезора (у даљем тексту: КРТ) општине Топола, на основу извештаја о ликвидности буџета општине Топола/Прегледа података о промету и стању на рачуну трезора и решења председника Општине, преносом средстава са подрачуна са кога се врши позајмица , као и да, у случају потребе за обезбеђивањем средстава за финансирање текуће ликвидности буџета општине Топола привременом позајмицом, извештај са предлогом подноси Одељење за буџет, финансије, привреду и друштвене делатности Општинске управе општине Топола. Позајмица средстава може се вршити у износу који не угрожава дневну ликвидност КРТ општине Топола и да се привремене позајмице морају вратити до краја извештајног периода, а најдуже до три месеца.

На основу напред наведеног:

Текући приходи и примања у Одлуци планирани из свих извора финансирања без пренетих неутрошених средстава за посебне намене из 2023. године износе 1.297.830.358 динара:

* Приходи и примања из буџета члан 6, Одлуке, ( II Посебан део, колона 3 табеле – План прихода 2023 – Извор 01) планирани су у износу од 955.055.080 динара,
* Приходи из осталих извора члан 6, Одлуке, (II Посебан део, колона 5 – Извор 05-16,донације, трансфери, родитељски динар) у износу од 342.775.278 динара.

Укупно планирани приходи и примања укључујући пренета средства из 2023. год. ( од 15.232.826,00динара), износе 1.313.063.184 динара.

Учешће појединих прихода и примања у укупном буџету општине дато је у следећој табели:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Конто*** | ***Опис*** | ***Износ*** | ***Проценат учешћа %*** |
| 311 | Капитал/пренета неутрошена средства за посебне намене | 15.232.826,00 | 1,16 |
| **711** | **Порез на доходак, добит и капиталне добитке** | **525.058.205,00** | **39,99** |
| 712 | Порез на фонд зарада | 100,00 | / |
| **713** | **Порез на имовину** | **142.440.000,00** | **10,85** |
| 714 | Порез на добра и услуге | 44.400.000,00 | 3,38 |
| 716 | Други порези | 26.150.000 | 1,99 |
| 732 | Донације и помоћи од међународних организација | 2.577.661,00 | 0,20 |
| **733** | **Трансфери од других нивоа власти** | **447.404.319,00** | **34,07** |
| 741 | Приходи од имовине | 13.300.000,00 | 1,01 |
| 742 | Приходи од продаје добара и услуга | 28.239.660,00 | 2,15 |
| 743 | Новчане казне | 2.000.000,00 | 0,15 |
| 744 | Добровољни трансфери од физ.и прав.лица | 2.430.242,00 | 0,19 |
| 745 | Мешовити неодређени приходи | 12.500.000,00 | 0,95 |
| 772 | Меморандумске ставке ра рефундацију расхода из предходне године | 3.700.000,00 | 0,28 |
| 811 | Примања од продаје непокретности | 500.000,00 | 0,04 |
| 812 | Примања од продаје покретне имовине | 500.000,00 | 0,04 |
| 823 | Примања од продаје робе за даљу продају | 150.000,00 | 0,01 |
| 841 | Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина | 1.080.000,00 | 0,09 |
| 911 | Примања од домаћих задуживања | 45.400.171,00 | 3,46 |
|  | ***УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМАЊА са пренетим неутрошеним средствима из 2023. године*** | **1.313.063.184,00** | **100** |

У структури планираних текућих буџетских прихода и примања буџета општине Топола за 2024. годину, највеће учешће имају приходи од пореза на доходак, добит и капиталне добитке са 39,91% или 525.058.205,00 динара, трансфери са 34,07% или 447.404.319,00 динара,порез на имовину са 10,85 % или 142.440.000 динара, док остатак чине остали приходи буџета (порез на добра и услуге и други порези, приходи од имовине, приходи од продаје добара и услуга и мешовити и неодређени приходи).

1. Претходни буџет – 1.161.691.253 динара2. Ребаланс – 1.313.063.184 динара.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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.

***-          Текући расходи (класа 4) планирани су у износу од 895.703.660 динара, што је повећање у односу у односу на претходни буџет.***

Повећања су настала услед сагледавања извршења расхода и пројекције извршења до краја године.

***-          Издаци од нефинансијске имовине (класа 5) планирни су у износу од 412.637.524 динара, што је више у односу на претходни буџет.***

Повећања су настала у циљу реализације започетих инвестиција и планирања нових чија се реализација делом планира од трансфера од других нивоа власти.

***-Издаци за отплату главнице и набавку нефинансијксе имовине (класа 6) планирани су у износу од 4.722.000,00 динара, што је мање у односу на претходни буџет.***

 Општина Топола планирала је фискални дефицит у износу од 55.910.997,00 динара што је у складу са чланом 27ж Закона о буџетском систему и динара који се покрива неутрошеним средствима из претходне године и примањима од задуживања.

У општем делу одлуке о буџету дефинисани су расходи и издаци из буџета по основним наменама у износу од 1.313.063.184 динара, од чега се на текуће расходе односи 895.703.660,00 динара, на издатке за набавку нефинансијске имовине 412.637.524,00 динара, а на отплату главнице 4.722.000,00 динара .

Учешће појединих расхода и издатака у укупним расходима буџета дато је у следећој табели:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Конто*** | ***Опис*** | ***Износ*** | ***Проценат учешћа %*** |
| **41** | **Расходи за запослене** | **214.510.633,00** | **16,34** |
| **42** | **Коришћење роба и услуга** | **415.269.577,00** | **31,63** |
| 44 | Отплата камата | 1.527.000,00 | 0,12 |
| 45 | Субвенције | 65.138.080,00 | 4,96 |
| 46 | Донације и трансфери | 98.448.116,00 | 7,50 |
| 47 | Социјална заштита | 63.817.562,00 | 4,86 |
| 48 | Остали расходи | 35.392.692,00 | 2,70 |
| 49 | Резерве | 1.600.000,00 | 0,12 |
| **5** | **Капитални издаци** | **412.637.524,00** | **31,43** |
| 6 | Издаци за отплату главнице и набавку нефинансијксе имовине | 4.722.000,00 | 0,36 |
|  | ***У К У П Н О*** | **1.313.063.184,00** | **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 412.637.524,00 динара, што је 31,43%, Расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања, јубиларне награде и др.) учествују у укупном износу од 214.510.633,00 динара, што чини 16,34%, Расходи за куповину роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал) у износу од 415.269.577,00 динара или 31,63%,субвенције у износу од 65.138.080,00 динара или 4,96%, Дотације, социјалне помоћи, трансфери вишем нивоу власти (основно, средње образовање и социјална заштита) и остали расходи у укупном износу од 205.507.370,00 динара или 15,64%.

Oпштина Топола у процесу израде Одлуке о другој измени и допуни одлуке о буџету Општине Топола за 2024. година, након прибављених података, анкетирања и консултација са релевантним друштвеним групама, институцијама и удружењима грађана организује догађај јавне расправе о Нацрт Одлуке, на коме ће исту представити.

На догађај јавне расправе се позивају представници стручне јавности, представници организација цивилног друштва, предузетника, представници установа/служби, као и сви заинтересовани грађани и грађанке Општине Топола.

***Расходи/издаци по корисницима планирани су за следеће намене***

**РАЗДЕО 1- СКУПШТИНА ОПШТИНЕ**

**ПРОГРАМ 16- Политички систем локалне самоуправе**

**Програмска активност 2101-0001 –Функционисање скупштине**

**Функција 110**

**Позиција 1,2 смањење у складу са извршењем расхода за првих девет месеци 2024. године.**

Увидом у извршење расхода и пројекција расхода за период октобар-децембар 2024. год. на позицији 1 и 2 утврђено је да исте могу да се смање

**Поз. 3, ек.кл.414- нема промена.**

**Поз. 4, ек.кл.415-смањити за 100.000,00 динара**

Увидом у извршење расхода и пројекција расхода за период октобар-децембар 2024. год. на позицији 4 утврђено је да иста може да се смањи.

**Поз. 5, ек.кл.416-смањити за 100.000,00 динара**

Увидом у извршење расхода и пројекција расхода за период октобар-децембар 2024. год. на позицији 5 утврђено је да иста може да се смањи.

**Поз. 6, ек.кл.421 и поз.7, ек.кл.422-нема промена.**

**Поз.8, ек.кл. 423- Услуге по уговору –**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4235-Стручне услуге смањи за 300.000,00динара. Увидом у извршење расхода и пројекција расхода за период октобар-децембар 2024. год. на позицији 8, ек.кл.4235 утврђено је да иста може да се смањи.

Разлози за смањење:

* У поступку набавке услуге ревизије завршног рачуна буџета општине Топола за 2023.годину а на основу Уговора остварена је уштеда као мањи број комисија које у свом саставу имају чланове који нису запослени код исплатиоца.

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4239-Остале опште услуге повећа за 1.500.000,00 динара.

Разлози за повећање:

* Председник СО е и заменик Председника СО е нису на сталном раду у СО е већ су ангажована лица ван радног односа и остварују накнаду-друго стално примање.

**Функција 160**

ИЗБОРИ ЗА САВЕТЕ МЗ И ИЗБОРИ 2023

**Поз. 11, ек.кл.416-нема промена**

**Поз. 12, ек.кл.423-Услуге по уговору**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4236-Услуге за домаћинство и угоститељство смањи за 20.000,00динара. Увидом у извршење расхода утврђено је да исти може да се смањи због окончања активности око избора 2023 и измирења обавеза.

**Поз. 13, ек.кл.426-Материјал**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4261-Канцеларијски материјал смањи за 100.000,00 динара због окончања активности око избора 2023 и измирења обавеза и да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4264-Материјал за саобраћај смањи за 50.000,00динара. Увидом у извршење расхода утврђено је да исти може да се смањи из разлога што су за реализацију активности коришћења возика ОУ и расход за гориво је теретио позицију ОУ.

РАЗДЕО 2 – ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

**Програмска активност 2101-0002 –Функционисање извршних органа**

**Функција 110**

**Позиција 14, ек.кл.411-Плате и додаци запослених**

Увидом у извршење расхода и пројекцију расхода за период октобар-децембар 2024. год. на позицији 14 утврђено је да иста може да се смањи.

**Поз. 15, ек.кл. 412, поз. 16, ек.кл. 414, поз.17, ек.кл. 415, поз.18, ек.кл. 416, поз.19, ек.кл. 422, поз.20, ек.кл.425, - нема промена.**

**Поз. 21, ек.кл.423-Услуге по уговору-повећање за 570.150,00 динара**

Увидом у извршење расхода и сагледавањем свих обавеза по уговору потребна средства износе 570.150,00 динара, планира се измирења обавеза из 2023. године и из 2024. године .

**Поз. 22, ек.кл.426-Материјал-повећање за 100.000,00 динара**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 426822-Пића, за потребе општинског бифеа повећа за 100.000,00 динара у складу са захтевом службе набавки од 13.09.2024. год.. Увидом у извршење расхода утврђено је да исти извршен у износу од 300.957,00 динара у односу на план који је 350.000,00 динара.

РАЗДЕО 3 – ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

**Програмска активност 2101-0002 –Функционисање извршних органа**

**Функција 110**

**Поз. 23, ек.кл.423-Услуге по уговору-повећање за 300.000,00 динара**

Увидом у извршење расхода и пројекцијом потребних средства која су потреба за плаћање будућих седница општинског већа извршена је анализа.Претпоставка је да буду присутни сви чланови општинског већа (5) и на основу досадашње праксе 3 седнице месечно.

Анализа:

(3\*3 месеца је 9 већа,цена једног већа је 42.661,00 динара, а три већа коштају 383.949,00 динара).

План/ иницијални-700.000,00 дин.

Извршење- 599.696,58 дин.

Остатак- 100.303,42 дин.

Остатак средстава на позицији 23 и пројекција расхода од 383.949,00 дин.доводе до потребних средстава од 300.000,00 динара.

РАЗДЕО 4 – ОПШТИНСКА УПРАВА

Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе-

**Програмска активност 0602-0001 –Функционисање локалне самоуправе и градских општина**

**Позиција 36 и 37,** ек.кл. 411 и 412-Плате, додаци запослених и функционера и социјални доприноси на терет послодавца

Повећање расхода у складу са извршењем расхода и пројекцијом расхода до краја године.

**Позиција 38**, ек.кл.413-нема промене,

**Позиција 39,**ек.кл.414-Социјална давања запосленима,

Пројекцијом расхода до краја године утврђено је да су потребна средства 400.000,00 динара.

Ек.кл.4143 и ек.кл.4144 нема промена.

**Позиција 40**, ек.кл.415-нема промена,

**Позиција 41**, ек.кл.416-повећање за 450.000,00 динара,

Анализом расхода на ек,кл,416132-Накнаде члановима комисија, утврђен је план од 1.000.000,00 дин. извршење је 1.077.905,07 дин.прекорачење на четвртом нивоу конта.Укалкулисавањем прекораченог износа средстава и пројекцијом до краја 2024. год. недостајућа средства су 450.000,00 дин.

**Позиција 42**, ек,кл.421-Стални трошкови –смањење за 1.330.000,00 динара,

Измене су на сл.субаналитичком конту

4211-повећање за 420.000,00 дин.

4219-смањење за 150.000,00 дин.

4212-смањење за 1.600.000,00 дин.

**Позиција 43,** ек.кл.422-Трошкови путовања-повећање за 51.000,00 дин.

Измене су на субаналитичком конту

4221-повећање за 60.000,00 дин.

4222-смањење за 9.000,00 динара.

**Позиција 44,** ек.кл.423-Услуге по уговору,

Промене на ек.кл.4239-повећање за 457.000,00 динара,

Анализом расхода утврђено је да су планирана средства у износу од 7.043.000,00 динара, а извршење расхода 5.993.484,87 динара, остатак средстава је 1.049.515,13 динара.Пројекцијом расхода за будући период недостаје око 460.000,00 динара.

**Позиција 45,** ек.кл. 424-Специјализоване услуге-смањење за 250.000,00 динара,

**Позиција 46,** ек.кл.425-Текуће поправке и одржавање-нема промена,

Служба набавки обратила се захтевом број сл/2024-03 од 24.09.24. год.та услугу замене старих светиљки и лед панела са рамовима у канцеларијама као и замена трофазних утичница и прекидача у износу од 80.000,00 динара.

**Позиција 47,** ек.кл.426-Материјал-смањење за 400.000,00 динара на ек.кл.4264-Гориво

**Позиција 48,** ек.кл.482-Порези, обавезне таксе и казне-смањење за 349.000,00 динара,

Измене су на субаналитичком конту 4821-смањење за 150.000,00 дин. и конту 4822-смањење за 199.000,00 дин.

**Позиција 49,** ек.кл.483-Новчане казне, пенали и камате-повећање за 101.500,00 динара у складу са актима надлежног извршног органа-Закључак број 401-397/2024-05-III од 06.09.2024. год..

**Позиција 50,** ек.кл.512-повећање за 100.000,00 динара,

Разлог за повећање је захтев службе набавки број сл./2024 од 13.09.2024. год.за набавку новог усисивача.

**Позиција 50,** ек.кл.541-нема промена.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **0602-0001-Функционисање локалне самоуправе и градских општина** | | | | | | |
| **позиција** | **функција** | **еком.класиф** | **извор фин** | **план** | **промена (+/-)** | **нови план** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 36 | 130 | 4111 | 01 | 63,502,000.00 | 3,500,000.00 | 67,002,000.00 |
| 37 | 130 | 4121 | 01 | 6,350,000.00 | 250,000.00 | 6,600,000.00 |
| 37 | 130 | 4122 | 01 | 3,493,000.00 | 150,000.00 | 3,643,000.00 |
| 38 | 130 | 413 | 01 | 160,000.00 |  | 160,000.00 |
| 39 | 130 | 4141 | 01 | 700,000.00 | 400,000.00 | 1,100,000.00 |
| 39 | 130 | 4143 | 01 | 732,000.00 |  | 732,000.00 |
| 39 | 130 | 4144 | 01 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 40 | 130 | 415 | 01 | 2,200,000.00 |  | 2,200,000.00 |
| 41 | 130 | 416111 | 01 | 630,000.00 |  | 630,000.00 |
| 41 | 130 | 416132 | 01 | 1,000,000.00 | 450,000.00 | 1,450,000.00 |
| 42 | 130 | 4211 | 01 | 1,200,000.00 | 420,000.00 | 1,620,000.00 |
| 42 | 130 | 4212 | 01 | 18,840,000.00 | -1,600,000.00 | 17,240,000.00 |
| 42 | 130 | 4213 | 01 | 4,720,000.00 |  | 4,720,000.00 |
| 42 | 130 | 4214 | 01 | 6,325,000.00 |  | 6,325,000.00 |
| 42 | 130 | 4215 | 01 | 565,000.00 |  | 565,000.00 |
| 42 | 130 | 4216 | 01 | 84,000.00 |  | 84,000.00 |
| 42 | 130 | 4219 | 01 | 200,000.00 | -150,000.00 | 50,000.00 |
| 43 | 130 | 4221 | 01 | 290,000.00 | 60,000.00 | 350,000.00 |
| 43 | 130 | 4222 | 01 | 10,000.00 | -9,000.00 | 1,000.00 |
| 44 | 130 | 4232 | 01 | 2,684,000.00 |  | 2,684,000.00 |
| 44 | 130 | 4233 | 01 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |
| 44 | 130 | 4234 | 01 | 310,000.00 |  | 310,000.00 |
| 44 | 130 | 4237 | 01 | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| 44 | 130 | 4239 | 01 | 7,043,000.00 | 457,000.00 | 7,500,000.00 |
| 45 | 130 | 4246 | 01 | 1,900,000.00 | -250,000.00 | 1,650,000.00 |
| 46 | 130 | 4251 | 01 | 955,000.00 |  | 955,000.00 |
| 46 | 130 | 4252 | 01 | 1,160,000.00 |  | 1,160,000.00 |
| 47 | 130 | 4261 | 01 | 2,242,000.00 |  | 2,242,000.00 |
| 47 | 130 | 4263 | 01 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |
| 47 | 130 | 4264 | 01 | 2,600,000.00 | -400,000.00 | 2,200,000.00 |
| 47 | 130 | 4268 | 01 | 950,000.00 |  | 950,000.00 |
| 47 | 130 | 4269 | 01 | 1,975,000.00 |  | 1,975,000.00 |
| 48 | 130 | 4821 | 01 | 700,000.00 | -150,000.00 | 550,000.00 |
| 48 | 130 | 4822 | 01 | 500,000.00 | -199,000.00 | 301,000.00 |
| 48 | 130 | 4823 | 01 | 99,000.00 |  | 99,000.00 |
| 49 | 130 | 4831 | 01 | 1,000.00 | 101,500.00 | 102,500.00 |
| 49.1 | 130 | 5114 | 01 | 283,300.00 |  | 283,300.00 |
| 50 | 130 | 5122 | 01 | 1,222,201.00 | 100,000.00 | 1,322,201.00 |
| 50 | 130 | 541 | 01 | 50,000.00 |  | 50,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| укупно | |  |  | 137,625,501.00 | 3,130,500.00 | 140,756,001.00 |

**Програмска активност 0602-0002 –Функционисање месних заједница**

* **Позиција 52, ек.кл. 425-Текуће поправке и одржавање зграда и објеката**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4251-Текуће поправке и одржавање зграда и објеката смањи за 114.500,00 динара.

Разлози за смањење:

Завршен је поступак јавне набавке за услугу кошења путног појаса, уговор са изабраним извршиоцем услуге је закључен на износ од 85.500,00 динара и остварена је уштеда у поступку јавне набавке у износу од 114.500,00 динара.

* **Позиција 52.1,-увећање у складу са захтевом МЗ,**
* **Позиције 53,54 нема промена.**

**Програмска активност 0602-0003 –Сервисирање јавног дуга**

* **Позиција 57, ек.кл. 441-Отплата домаћих камата**

Предлог је да се планирани износ средстава на ек.класификацији 4414-Отплата камата домаћим пословним банкамама повећа за **870.000,00 динара.**

Планира се камата за период 02.09.-2.005,20 еур-а,

01.10.-1.816,75 еур-а,

01.11.-1.942,37 еур-а

02.12.-1.942,37 еур-а

Укупно:7.706,69 еур а\*117,0400 (средњи курс на дан 16.09.24.) је приближно 902.000,00 динара.

С обзиром на извршење позиције, односно остатак средстава на позицији потребно је планирати 870.000,00 динара.

Разлози за то су:

-Закључен је нов Уговор о кредиту са Banca intesa AD Beograd дана 22.05.2024. године.број уговора 405-219/2024-05-II од 23.05.2024. год.са планом отплате кредита.Иницијалним буџетом

Средства су била обезбеђена за измирење обавеза по старом кредиту који је истекао у месецу септембру 2024. год.

* **Позиција 58, ек.кл. 611-Отплата камате домаћим пословним банкама-смањење за 38.000,00 динара.**
* **програмска активност 0602-0009 - Текућа буџетска резерва** планирана је у износу од 1.600.000  
  динара (ограничена до 4% укупних прихода и примања, троши се у складу са чланом 69. ЗОБС).

**- програмска активност 0602-0010 - Стална буџетска резерва /**

**Пројекат 0602-4001 –Одговорне локалне финансије и укључивање грађана**

* **Позиција 51, ек.кл. 423-Услуге по уговору**

Предлог је да се планира износ средстава од **1.430.000,00 динара** на ек.класификацији 4239-Остале опште услуге, извор финансирања **06-**учешће донатора у реализацији пројекта**.**

Разлози су:Закључен је нов Уговор о додели гранта C-040/2024, 30.07.2024. год.са Представништвом HELVETAS Swiss Intercooperation SRB у оквиру МЕД III Програма кроз суфинансирање локалног програма за финансирање малих пројеката идентификованих кроз учешће грађана.

На основу Буџета за активност по уговору

-учешће ЈЛС-2.200.000,00 дин.

-учешће донатора-1.430.000,00 дин.

Средства су била обезбеђена за измирење обавеза по старом кредиту који је истекао у месецу септембру 2024. год.

**ПРОГРАМ 1- Становање, урбанизам, и просторно планирање**

**Програмска активност 1101-0001 –Просторно и убанистичко планирање**

Ек.класификација-4239- Услуге по уговору – нема промене

**Програмска активност 1101-0005 –Остваривање јавног интереса у одржавању зграду**

Ек.класификација-4251-Текуће поправке и одржавање-/.

Током године са позиције су одређена средства враћења у ТБР за спровођење активности које су биле у претходном периоду приоритетније.

Ек.класификација-4269-Материјал за посебне намене-нема промене.

**ПРОГРАМ 2- КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ**

**Програмска активност 1102-0001 –Управљање / одржавање јавним осветљењем**

**Позиција 93, ек.кл.4212- Услуге за електричну енергије-повећање за 10.000.000,00 дин.**

У оквиру позиције планирано је 37.760.000,00 динара за услуге за потрошњу ел.енергију-јавна расвета на подручју општине. До дана израде нацрта ребаланса утрошено је 34.288.162,85 динара. Пројекција расхода за период јул-новембар 2024. године је извршена на бази просечне потрошње у претходним периодима и процењено да недостаје 10.000.000,00динара.

**Позиција 94, ек.кл.5113-Капитално одржавање зграда и објеката**-**планирање нове инвестиције у износу од 26.000.000,00 динара за увођење нових прикључака јавне расвете.**

Разлози за планирање нове инвестиције су:

-Средства су одобрена од стране МПШВ РС за ПЈ-Доградња електродистрибутивне мреже (до 1 кВ)-јавног осветљења и рационализацијепотрошње електричне енергије јавног осветљења на територији пштине Топола-Решење МПШВ РС, број: 002201270 2024 14846 005 001 327 002 од 15.08.2024. год. Учешће МПШВ РС је 26.000.000,00 дин. а учешће ЈЛС је 4.594.960,00 дин.-биће обезбеђено 2025. године.

**Програмска активност 1102-0004 –Зоохигијена**

**Позиција 95, ек.кл.4269-Материјал-повећање за 50.000,00 дин.**

Разлози за повећање:

-Закључак Општинског већа општине Топола, број:553-285/2024-05-II од 15.08.2024. год.за обезбеђењем средстава за набавку додатних количина хране за псе луталице.

**Позиција 96, ек.кл. 4851-Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државног органа-повећање за 400.000,00 дин.**

У оквиру позиције планирано је 1.437.000,00 динара, до дана израде нацрта ребаланса утрошено је 1.380.669,00 динара. Увидом у акта донета од стране надлежних извршних органа и пројекцијом расхода до краја године утврђено је да недостаје 400.000,00 динара.

Анализа:Један споразум 40.000,00 нето, односно бруто 45.517,00 динара, пројекција 8 споразума је око 400.000,00 динара (364.136,00 дин.).

**Програмска активност 1102-0006 –Одржавање гробаља и погребне услуге**

**Позиција 85, ек.кл.4251-Текуће поправке и одржавање зграда и објеката-повећање за 991.559,00 дин.**

Разлози су:

-измирење обавезе из претходних година предузећу ФЦЦ АСА ЕКО које је по уговору о ЈПП одржавало гробља на подручју општине Топола, у износу од 598.558,40 динара,

-претходним ребалансом грешком је умањена позиција за 500.000,00 динара, а Уговор са извршиоцем услуга већ је био закључен на основу средстава планираних иницијалним буџетом.

**Програмска активност 1102-0008 –Управљање и одржавање водоводне инфраструктуре и снабдевањеводом за пиће**

**Позиција 88, ек.кл.4239-Услуге по уговору-повећање за 65.000,00 дин.**

Разлози су:

-У току је решавање имовинско-правних односа ради извођења радова на повезивању бушотина са јавним извориштем ,,Божурња,,.Са власницима парцела начелно су постигнути договори о закупу пољопривредног земљишта до доношења планског акта када ће се извршити претварање пољопривредног у грађевинско земљиште и откуп-веза Извештај Одељења за комуналне делатности, грађ.урбанистичке, имовинско правне и послове ев.и управљања имовином од 25.09.2024. год.

**Позиција 91- Зграде и грађевински објекти –ПТД за водовод, истраживачке бушотине**

У оквиру позиције планирано је на 5112-Изградња зграда и објеката и 5114-Пројектно планирање. Конкретно за пројектно техничку документацију за повезивање планирано је закључен је уговор са Центром за пројектовање ИНИП ИНГ ДОО Нови Сад на износ од 1.182.000,00 дин. и Анкес уговора у износу од 10,00% дин. На 5112-Изградња зграда и објеката/Изградња водоводне инфраструктуре у оквиру исте позиције-нови план на 48.000.000,00 дин. бруто. Општини Топола је уплаћен ненаменски трансфер у износу од 40.000.000,00 динара који ће се утрошити у будућем периоду у циљу решавања проблема у области водоснабдевања и наставиће са извођењем радова на повезивању истраживачких бушотина у складу са Планом развоја општине Топола 2021-2031.Општина Топола је спровела преговарачки поступак јавног позива за јавну набавку радова на повезивању бушотина са резервоаром ,,Божурња,, са реконструкцијом потисног цевовода од резервоара ,,Божурња,, до резервоара ,,Опленац,, у Тополи и вредност инвестиције је 88.650.800,94 динара. Износ средстава од 48.000.000,00 динара планира се Одлуком о буџету општине Топола за 2024. годину и Одлуком о буџету за 2025. годину.

Пројекат се спроводи у две године.

Такође се планира и услуга стручног надзора на ек.кл.5114-износ средстава је 1.668.000,00 динара.

**Позиција 91.2,** ек.кл. 5113 и 5114-нема промена.

**ПРОГРАМ 3- ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**

**Програмска активност 1501-0001 –Унапређење привредног инвестиционог амбијента**

**Позиција 86,** ек.кл. 4239- Услуге по уговору – 446.690,00 дин.

У оквиру **ПА 1501-0001** нема промена.

**Програмска активност 1501-0002 –Мере активне политике запошљавања**

Позиција 87, ек.кл. 4239- Услуге по уговору – /

**ПРОГРАМ 4-РАЗВОЈ ТУРИЗМА**

* **програмска активност 1502-0001-Управљање развојем туризма** -корисник ТО ,,Опленац,, Топола повећање за 634.486,00 динара неопходних за редовно функционисање јавне установе,плате, сталне трошкове, услуге по уговору, материјал, а на основу предлога финансијског плана ТО ,,Опленац,, Топола,
* **Пројекат 1502-7001-Културно туристичка манифестација ,,Опленачка берба,,-**планира сеувећање за 3.977.730,00 динара на следећим економским класификацијама, а на бази поступка истраживања тржишта и детаљним сагледавање обима активности.За реализацију Пројекта планирају се приходи од накнада за заузеће јавних површина и наплатом паркинга у износу од 10.100.000,00 динара, приходи од виших нивоа власти у износу од 1.500.000,00 динара и приходи од донатора и спонзора-процена остварења око 2.000.000,00 динара.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПЈ 1502-7001 Културно туристичка манифестација ,,Опленачка берба,,** | | | | | | |
| **позиција** | **функција** | **екон.класиф** | **извор фин** | **план** | **промена (+/-)** | **нови план** |
| 167 | 473 | 4211 | 01 | 17,270.00 | 14,730.00 | 32,000.00 |
| 167 | 473 | 4212 | 01 | 70,000.00 | 60,000.00 | 130,000.00 |
| 168 | 473 | 4237 | 01 | 800,000.00 | 800,000.00 | 1,600,000.00 |
| 168 | 473 | 4239 | 01 | 5,730,000.00 | 2,443,000.00 | 8,173,000.00 |
| 168 | 473 | 4239 | 07 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |
| 168 | 473 | 4239 | 08 | 1,000,000.00 | 640,000.00 | 1,640,000.00 |
| 169 | 473 | 4252 | 01 | 145,000.00 |  | 145,000.00 |
| 170 | 473 | 4264 | 01 |  | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 170 | 473 | 4269 | 01 |  |  | 0.00 |
| 171 | 473 | 5122 | 01 |  |  | 0.00 |
| укупно |  |  |  | 9,262,270.00 | 3,977,730.00 | 13,240,000.00 |

**ПРОГРАМ 5-ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ**-нема промене

**ПРОГРАМ 6- ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

**Програмска активност 0401 –0006 – Управљање осталим врстама отпада**

**Позиција 79- Услуге по уговору** – превоз отпада -повећање за 3.000.000,00 динара

Разлози за повећање су:

* Део обавеза из претходне године пренет у 2023. годину,
* у току реализација Пројекта ,,Санација и затварање несанитарне депоније у 2024. години на територији Општине Топола,, тако да је неопходно услугу сукцесивног транспорта комуналног отпада и депоновање на санитарној депонији на локацији понуђача наставити због динамике реализације Пројекта, динамика извршења услуге треба да буде свакодневна.Увидом у позицију извршења расхода у периоду мај–август просек извршења услуге је око 2.000.000,00 динара.
* позиција 79.1- Текуће поправке и одржавање - /

Руководство општине је одустало од предлога уређење Задужбине Краља Петра I Карађорђевића услед измене приоритета у извршењу расхода.

**Остале позиције-ПЈ 0401-7001 и ПА 0401-0003 нема промене.**

**ПРОГРАМ 7-ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА**

**Програмска активност 0701-0002- Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре**

Позиција 68-4251- нема промена

Позиција 69-5114- нема промена

**Програмска активност 0701-0004- Јавни градски и пориградски превоз путника-**повећање за 5.000.000,00 динара

**Позиција 70-4239**-Услуге по уговору

Разлози за измену су:

-У оквиру позиције планирано је 18.165.000,00 динара за услугу јавног градског и приградског превоза путника. До дана израде нацрта ребаланса утрошено је 17.822.357,20 динара. За обавезе из претходне године потрошено је 2.221.693,32 динара. Пројекцијом расхода за период август-новембар 2024. године процењено да недостаје 6.000.000,00 динара. С обзиром на укупан износ потребних средстава за плаћање и остатак средстава на позицији 70 потребно је планирати 5.000.000,00 динара,

-доношење Закључка Привременог органа општине Топола , број 020-3/2024-05-I од 30.01.2024. године за увођење нове линије ђачког превоза у МЗ Белосавци.

**Пројекат 0701-5007-Реконструкција тротоара у улици кнегиње Зорке**

**Позиција 71-5112-**увећање за 1.925.469,00 динара

Разлози за измену су:

-измирење обавезе за ПДВ по окончаној ситуацији за реконструкцију тротоара.

**Програмска активност 0701-0005-Унапређење безбедности саобраћаја**

Увођење плана у оквиру програмске активности 0701-0005-Унапређење безбедности саобраћаја-7.000.000,00 динара.

Разлози за отварање апропријација су:

-Закључење Уговора број 401-495/2024-05-II од 26.09.2024. год.са Министарством унутрашњих послова РС и Агенцијом за безбедност саобраћаја општини Топола су одобрена средства у износу од 7.000.000,00 динара која ће се користити у складу са Програмом за рад тела за координацију послова безбедности саобраћаја на подручју локалне самоуправе Топола за 2024. годину који је донет 04.04.2024. године на седници Општинског већа општине Топола.

ПРОГРАМ 8-ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ

-програмска активност 2002-0001-функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања, увећање за 4.618.000,00 динара-извор 01, за редовно функионисање ПУ ,,Софија Ристић,, Топола, на основу захтева ИКБС.

ПРОГРАМ 9 – ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ

-програмска активност 2003-0001-Реализација делатности основног образовања-корисник ОКБС-основне школе са подручја општине Топола, увећање за 4.972.750,00 динара за редовно функционисање основних школа, а на име социјалних давања запосленима, накнада трошкова за запослене, услуга по уговору, текуће поправке и одржавање,накнада за социјалну заштиту из буџета, пореза, обавезних такси и казни као и за зграде и грађевинске објекте.

ПРОГРАМ 10 – СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

-програмска активност 2004-0001-Реализација делатности средњег образовања-корисник ОКБС-,увећање за 2.489.032,00 динара за редовно функционисање основних школа, а на име социјалних давања запосленима, накнада трошкова за запослене, услуга по уговору, текуће поправке и одржавање,накнада за социјалну заштиту из буџета, пореза, обавезних такси и казни као и за зграде и грађевинске.

**ПРОГРАМ 11- СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА**

**Програмска активност 0902-0001 –Једнократне помоћи и други облици помоћи**

**Позиција 27,** ек.кл. 4631- Текући трансфери осталим нивоима власти – нема промене

**Позиција 28**, ек.кл.4728-Накнаде из буџета за становање и живот-нема промена,

**Позиција 31:**

Ек.кл.472714-Студентске стипендије-повећати за 70.000,00 динара.

Ек.кл.472718-Превоз ученика-повећати за 500.000,00 дин.

У оквиру ек.кл. планирано је 4.000.000,00 динара, до дана израде нацрта ребаланса утрошено је 3.704.475,08 динара. Увидом у извршење и пројекцију расхода до краја године утврђено је да недостаје 500.000,00 динара.

Ек.кл.472719-Остале накнаде за образовање-повећати за 2.000.000,00 дин.

У оквиру ек.кл. планирано је 1.200.000,00 динара, до дана израде нацрта ребаланса утрошено је 1.169.314,00 динара. Увидом у извршење и пројекцију расхода до краја године утврђено је да недостаје 2.000.000,00 динара за исплату боравка ученика Средње школе у Истраживачкој станици ,,Петница,, , за рефундацију расхода набавке уџбеника за децу првог разреда основних школа са подручја општине Топола.

Ек.кл.472931-Једнократне помоћи у натури-повећати за 1.700.000,00 дин.

У оквиру ек.кл. планирано је 750.000,00 динара, до дана израде нацрта ребаланса утрошено је 410.625,00 динара. Увидом у извршење и пројекцију расхода до краја године утврђено је да недостаје 1.700.000,00 динара за једнократне новчане помоћи социјално угроженим категоријама становништва за набавку огрева, а увидом у број захтева који су одобрени 2023. године.

Ек.кл.4841-Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода-повећати за 100.000,00 дин.

У оквиру ек.кл. планирано је 450.000,00 динара, до дана израде нацрта ребаланса утрошено је око 400.000,00 динара. Увидом у извршење и пројекцију расхода до краја године утврђено је да недостаје 100.000,00 динара-процена од дв до четири накнаде штете до краја године.

**Програмска активност 0902-0016 –Дневне услуге у заједници**

**Позиција 33,** ек.кл. 472 –Накнаде за социјалну заштиту из буџета – /

**Програмска активност 0902-0017 –Саветодавно-терапијске и социјално едукативне услуге**

**Позиција 34,** ек.кл. 423 –Услуге по уговору – смањити за 45.000,00 дин.

**Позиција 35,**ек.кл.481-Дотације невладиним организацијама-повећати за 45.000,00 дин.

Увидом у извршење и пројекцију расхода до краја године утврђене су планске цифре.

**Програмска активност 0902-0018 –Подршка реализацији програма Црвеног крста**

**Позиција 29,**ек.кл.481-Дотације невладиним организацијама-повећати за 227.000,00 дин.

Црвени крст општине Топола доставио је захтев за недостајућа средства у износу од 498.000,00 динара.Захтев је размотрен и утврђено је да се већи део средстава односи на сталне трошкове, текуће поправке и одржавање и материјал тако да се планира повећање од 388.000,00 динара.

**Програмска активност 0902-0019 –Подршка деци и породици са децом-нема промене**

**Програмска активност 0902-00209 –Подршка рађању и родитељству-повећање за 180.000,00 дин.**

Разлог за повећање је:

-Закључак Општинског већа општине Топола, број 553-245/2024-05-II од 11.07.2024. године, на име накнаде трошкова вантелесне оплодње у бруто износу.

**ПЈ 0902-7002-Размишљајмо и радимо инклузивно-УНИЦЕФ**-нема промена.

ПРОГРАМ 12 – ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА- нема промена

ПРОГРАМ 13 – РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

-програмска активност 1201-0001-Функционисање локалних установа културе-увећање за редовно функционисање ИКБС, код Библиотеке за 418.028,00 динара и Културног центра за 549.093,00 динара.

**Програмска активност 1201-0002 –Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Позиција 105,** ек.кл. 481- Дотације невладиним организацијама – /

**Позиција 106,** ек.кл.481-Дотације невладиним организацијама-повећање за 300.000,00 динара,

Разлог за повећање је:

-Закључак Општинског већа општине Топола, број:401-231/2024-05-III од 27.06.2024. године /2024-05-II од 11.07.2024. године, недостајућа средства за набавку костима за КУД ,,Опленац,,.

**Позиција 103,** ек.кл.511-Зграде и грађевински објекти-увећање за 3.000.000,00 динара

Разлог за повећање је:

-Уговор о пословно-техничкој сарадњи на реализацији пројекта CREST-Културни препород за богатији туризам у Шумадији:Стварање интегрисане и иновативне регионалне туристичке понуде-локално учешће општине у 2024. години-3.000.000,00 динара-Реконструкција ,,Краљевске винарије у Тополи и уређење околног простора око објекта,,. Износ средстава-разлика до 115.244,50 УСД биће обезбеђена Одлуком о буџету општине Топола за 2025. годину.

**ПЈ 1201-5001-Топола у фокусу-Развој културе у општини Топола**-нема промена,

**ПА 1201-004-Остваривање и унапређење јавног интереса у области јавног информисања**-нема промена.

ПРОГРАМ 14-РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

**-програмска активност 1301-0001-Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима** увећање за 1.200.000,00 динара за редовно функционисање СОФК ,,Карађорђе,, Топола-1.000.000,00 динара и 200.000,00 динара за подршку локалном Спортском савезу општине Топола.

**ПРОГРАМ 17- ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ**

**Програмска активност 0501-0001 –Енергетски менаџмент**

**Поз. 84, ек.кл. 4728- Накнаде из буџета за снановање и живот**

Нема промене.

**Поз.92, ек.кл.511-Зграде и грађевински објекти**-смањење за 500.000,00 динара.

У оквиру позиције планирано је 11.000.000,00 динара. До дана израде нацрта ребаланса утрошено је 7.817.071,65 динара. Пројекција расхода за наредни период је исплата последње рате у 2024. години у износу од 2.610.000,00 динара . С обзиром на укупан износ потребних средстава за плаћање и остатак средстава на позицији 92 планира се смањење за 500.000,00 динара.

РАЗДЕО 5-ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО – повећање за 410.000,00 динара

-програмска активност 0602-0004-Општинско правобранилаштво

* **Позиција 172 и 173, ек.кл. 411 и 412-Плате, додаци запослених и функционера и социјални доприноси на терет послодавца**

Анализом расхода утврђено је да ће на поз.172 недостати средстава у износу од 350.000,00 динара, а на позицији 173 недостати средстава у износу од 55.000,00 динара.

Код осталих позиција нема промене.

Економски ефекти прве измене и допуне Одлуке о буџету општине Тополa

Буџетска равнотежа између прихода и примања и расхода и издатака 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 Руководилац одељења

Маргарета Живановић Јасна Миљковић