

На основу члана 6. став 2. и 43. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“, број 54/09,73/10,101/10,101/11,93/12,62/13, 63/13 – испр.,108/13, 142/14, 68/2015 – др.закон, 103/15 , 99/16, 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19), члана 32.став 1 тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“, број 129/07 , 83/2014 – др.закон, 101/16 – др.закон и 47/18), члана 32.став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“,бр.15/18 и 14/19) и Одлуке о утврђивању прихода који припадају Граду и Градској општини Костолац у 2020. години („Службени гласник Града Пожаревца“, број 19/19) а по претходно датој сагласности Градског Већа Града Пожаревца на предлог Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину, Скупштина Градске општине Костолац, на седници одржаној дана 27.12.2019.године, донела је :

О Д Л У К У о буџету Градске општине Костолац

за 2020. годину

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Овом Одлуком уређују се приходи и примања, расходи и издаци буџета Градске општине Костолац за 2020. годину, њено извршење, начин финансирања дефицита, управљање јавним дугом, коришћење донација, коришћење прихода од продаје добара и услуга буџетских корисника и права и обавезе корисника буџетских средстава .

Приходи и примања, расходи и издаци буџета Градске општине Костолац за 2020.годину састоје се од:

А. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА	Економска класификација	Износ у динарима
Укупни приходи и примања остварена по основу продаје нефинансијске имовине	7+8	343.070.060
Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	4+5	343.070.060
Буџетски суфицит/дефицит	(7+8) - (4+5)	0
Издаци за набавку финансијске имовине	62	0
Укупан фискални суфицит/дефицит		0
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	((7+8) + (4+5)) - 62	
Примања од задуживања	91	0
Примања од продаје финансијске имовине	92	0
Издаци за набавку финансијске имовине	62	0
Издаци за отплату главнице дуга	61	0
Нето финансирање	(91+92) - (61+62)	0
Укупан фискални суфицит/дефицит плус нето финансирање	((7+8) - (4+5)) - 62)+((91+92) - (62+61))	0

Члан 2.

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

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Износ-укупна јавна средства
1	2	3	4
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	343.070.060,00
1.	Порески приходи	71	0,00
2.	Непорески приходи	74	0,00
2.1.	Приходи од продаје добара и услуга	742	0,00
2.2.	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	744	0,00
2.3.	Мешовити и неодређени приходи	745	0,00
3.	Трансфери	73	343.070.060,00
3.1	Трансфери од других нивоа власти	733	343.070.060,00
4.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	770	
5.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0,00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	343.070.060,00
1.	Текући расходи	4	163.874.497,00
1.1.	Расходи за запослене	41	31.958.492,00
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	97.831.005,00
1.3.	Употреба основних средстава	43	0,00
1.4.	Отплата камата	44	0,00
1.5.	Субвенције	45	0,00
1.6	Донације, дотације и трансфери	46	0,00
1.7.	Социјална заштита из буџета	47	210.000,00
1.8.	Остали расходи	48	31.875.000,00
1.9.	Средства резерве	49	2.000.000,00
2.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	179.195.563,00
2.1.	Основна средства	51	179.195.563,00
III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	0,00
3.1.	Примања од задуживања	91	0,00

3.2.	Примања од продаје финансијске имовине	92	0,00
IV	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	0,00
4.1.	Отплата главнице	61	0,00
4.2.	Набавка финансијске имовине	62	0,00

Члан 3.

- Буџет Градске општине Костолац за 2020. годину састоји се од:
- прихода и примања у износу од 343.070.060,00 динара;
 - расхода и издатака у износу од 343.070.060,00 динара.

Члан 4.

Приходи и примања буџета Градске општине Костолац и пренета средства из претходног периода по врстама, односно економским класификацијама, утврђени су у следећим износима:

Класа/Категорија/Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	343.070.060
710000		ПОРЕЗИ	0
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	343.070.060
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	343.070.060
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	163.874.497
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	179.195.563
	733253	Пренета средства из претходне године	0
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	0
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	0
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	0
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	343.070.060

Члан 5.

Укупни расходи и издаци буџета за 2020. годину по основним наменама, утврђени су и распоређени у следећим износима:

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Укупна јавна средства
1	2	6
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	163.874.497
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	31.958.492
411	Плате и додаци запослених	26.751.987
412	Социјални доприноси на терет послодавца	4.587.961
413	Накнаде у натури (превоз)	156.544
414	Социјална давања запосленима	80.000
415	Накнаде за запослене	382.000
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	-
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	97.831.005
421	Стални трошкови	19.648.900
422	Трошкови путовања	8.500
423	Услуге по уговору	36.048.135
424	Специјализоване услуге	27.672.350
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5.566.350
426	Материјал	8.886.770
460	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	-
465	Остале донације, дотације и трансфери	-
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	210.000
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210.000
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	31.875.000
481	Дотације невладиним организацијама;	31.700.000
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	175.000
483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	-
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа;	-
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2.000.000
499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2.000.000
49911	Стална резерва	200.000
49912	Текућа резерва	1.800.000
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	179.195.563
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	179.195.563
511	Зграде и грађевински објекти;	173.231.183
512	Машине и опрема;	5.964.380
515	Нематеријална имовина	-
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	343.070.060

Члан 6.

Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и распоређени у следећим износима:

Функције	Функционална класификација	Укупна јавна средства
1	2	6
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1.000.000
020	Старост;	1.000.000
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	85.834.146
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	33.921.739
130	Опште услуге;	42.392.407
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту;	9.520.000
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	21.111.153
436	Остала енергија	21.021.153
473	Туризам	90.000
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	144.269.430
520	Управљање отпадним водама;	97.966.767
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	46.302.663
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	90.855.331
810	Услуге рекреације и спорта;	56.463.469
820	Услуге културе;	21.415.312
830	Услуге емитовања и штампања;	3.228.600
840	Верске и остале услуге заједнице;	1.000.000
860	Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту	8.747.950
	УКУПНО	343.070.060

Члан 7.

Средства буџета и средства из осталих извора у износу од 343.070.060,00 динара, утврђена су и распоређена по програмској класификацији и то :

Шифра		Назив	Укупна средства
Програм	Програмска активност/ Пројекат		
1	2	3	7
1102		Програм 2. Комуналне делатности	21.021.153
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	21.021.153
1502		Програм 4. Развој туризма	90.000
	1502-П1	Туристичка промоција	90.000
0401		Програм 6. Заштита животне средине	144.269.430
	0401-0004	Управљање отпадним водама	97.966.767
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу	46.302.663
0901		Програм 11. Социјална и дечија заштита	1.000.000
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1.000.000
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	25.643.912
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	6.594.612
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4.700.000
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1.000.000

	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3.228.600
	1201-П1	Позоришни програм	1.310.000
	1201-П2	Дечји програм	730.000
	1201-П3	Музички програм	2.820.000
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	140.000
	1201-П5	Аматерске смотре	150.000
	1201-П6	Костолачко лето	4.070.700
	1201-П7	Ликовна колонија	190.000
	1201-П8	КоРок Фест	710.000
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	65.211.419
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25.000.000
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	30.693.469
	1301-П1	Унутрашње уређење спортске хале у Костолцу	7.860.600
	1301-П2	Уређење плаже "Топољар" у Костолцу	887.350
	1301-П3	Промоција спорта	770.000
0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	51.912.407
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	42.392.407
	0602-0002	Функционисање месних заједница	6.920.000
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1.800.000
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200.000
	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600.000

2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	33.921.739
	2101-0001	Функционисање скупштине	15.490.000
	2101-0002	Функционисање извршних органа	18.431.739
УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ			343.070.060

Члан 8.

Планирани капитални издаци буџетских корисника за 2020, 2021. и 2022. годину исказују се у следећем прегледу :

Капитални пројекти у периоду 2020-2022

Назив корисника	Шифра	Програм	Назив	Износ		
				2020.	2021.	2022.
УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ	1102	Програм 2. - Комуналне делатности	Реконструкција и адаптација топлификационе мреже за Село Костолац - проширење за Језеро	13.328.057,00		
			Изградња топлификационе мреже у улици Базенској у Костолцу	1.105.730,00		
			Ширење топлификационе мреже - дистрибутивна мрежа и прикључни топоводи на локацији круга пијаце у Костолцу (набавка опреме, грађевински и машинско-монтажни радови)	6.265.766,00		
	0401	Програм 6. - Заштита животне средине	Пројекат фекалне канализације у Селу Костолац	1.500.000,00		
			Фекална канализација у улици Партизанско сокаче у Костолцу	3.018.132,00		
			Фекална канализација у улици Војводе Путника 2.део у Костолцу	3.520.122,00		
			Фекална канализација у улици Базенској у Костолцу	5.094.624,00		
			Фекална канализација у улицама Хајдук Вељкова, Краља Петра 2. и 3.део са ЦС "Краља Петра" у Костолцу	21.779.076,00		
			Фекална канализација у улицама Михајла Пупина, Миленка Стојковића, Милоша Обилића 1.део, Десанке Максимовић 1. и 2.део, Светосавска, Ђорђа Вајферта, Војводе Степе, ЦС "Канал 2"	49.602.975,00		
			Фекална канализација у улици Вука Караџића 1., 2. и 3.део и Сутјеској улици у Костолцу	12.971.838,00		
Израда пројекта фекалне канализације за насеље "Плажа" у Костолцу	480.000,00					

			Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и за реконструкцију дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу - 1.фаза	15.000.000,00		
			Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и за реконструкцију дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу - 2.фаза	30.788.195,00		
	1301	Програм 14. - Развој спорта и омладине	Унутрашње уређење спортске хале у Костолцу	7.860.600,00		
УКУПНО:				172.315.115,00		

Члан 9.

Средства текуће буџетске резерве планирају се у буџету Градске општине Костолац у износу од 1.800.000,00 динара.

Члан 10.

Средства сталне буџетске резерве планирају се у буџету Градске општине Костолац у износу од 200.000,00 динара и користе се у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

II. ПОСЕБАН ДЕО

Члан 11.

Укупни расходи и издаци у износу од 343.070.060,00 динара, финансирани из свих извора финансирања распоређују се по корисницима и програмима и исказују у колони 8:

Раздео	Глава	Програмска класификација	Функција	Позиција	Економска класификација	Опис	Укупна јавна средства
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1					СКУПШТИНА	
		2101				Политички систем локалне самоуправе	
		2101-0001				Функционисање Скупштине	
			110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>	
				1	423	Услуге по уговору	15.490.000
						Извори финансирања за функцију 110:	
					01	Општи приходи и примања буџета	15.490.000
						Функција 110:	15.490.000
						Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:	
					01	Општи приходи и примања буџета	15.490.000
						Свега за програмску активност 2101-0001:	15.490.000
						Извори финансирања за Програм 16:	
					01	Општи приходи и примања буџета	15.490.000
						Свега за Програм 16:	15.490.000
						Извори финансирања за Главу 1:	

					01	Општи приходи и примања буџета	15.490.000
						Свега за Главу 1:	15.490.000
						Извори финансирања за Раздео 1 :	
					01	Општи приходи и примања буџета	15.490.000
						Свега за Раздео 1:	15.490.000
2	1					ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ	
		2101				Политички систем локалне самоуправе	
		2101-0002				Функционисање извршних органа	
			110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>	
				2	411	Плате и додаци запослених	6.831.570
				3	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.171.614
				4	413	Накнаде у натури	58.704
				5	415	Накнаде трошкова за запослене	42.000
				6	423	Услуге по уговору	2.980.000
						Извори финансирања за функцију 110:	
					01	Општи приходи и примања буџета	11.083.888
						Функција 110:	11.083.888
						Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:	
					01	Општи приходи и примања буџета	11.083.888
						Свега за програмску активност 2101-0001:	11.083.888
						Извори финансирања за Програм 16:	
					01	Општи приходи и примања буџета	11.083.888
						Свега за Програм 16:	11.083.888

						Извори финансирања за Главу 1:	
				01		Општи приходи и примања буџета	11.083.888
						Свега за Главу 1:	11.083.888
						Извори финансирања за Раздео 2 :	
				01		Општи приходи и примања буџета	11.083.888
						Свега за Раздео 2:	11.083.888
3	1					ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ	
		2101				Политички систем локалне самоуправе	
		2101-0002				Функционисање извршних органа	
			110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>	
				7	411	Плате и додаци запослених	3.688.464
				8	412	Социјални доприноси на терет послодавца	632.568
				9	413	Накнаде у натури	9.784
				10	423	Услуге по уговору	2.717.035
				11	426	Материјал	300.000
						Извори финансирања за функцију 110:	
				01		Општи приходи и примања буџета	7.347.851
						Функција 110:	7.347.851
						Извори финансирања за програмску активност 2101-0001:	
				01		Општи приходи и примања буџета	7.347.851
						Свега за програмску активност 2101-0001:	7.347.851
						Извори финансирања за Програм 16:	
				01		Општи приходи и примања буџета	7.347.851

					Свега за Програм 16:	7.347.851
					Извори финансирања за Главу 1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	7.347.851
					Свега за Главу 1:	7.347.851
					Извори финансирања за Раздео 3 :	
				01	Општи приходи и примања буџета	7.347.851
					Свега за Раздео 3:	7.347.851
4	1				УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ	
		1102			Комуналне делатности	
		1102-0007			Производња и дистрибуција топлотне енергије	
			436		<i>Остала енергија</i>	
				12	511 Зграде и грађевински објекти	21.021.153
					Извори финансирања за функцију 436:	
				01	Општи приходи и примања буџета	21.600
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	20.999.553
					Функција 436:	21.021.153
					Извори финансирања за програмску активност 1102-0007:	
				01	Општи приходи и примања буџета	21.600
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	20.999.553
					Свега за програмску активност 1102-0007:	21.021.153
					Извори финансирања за Програм 2:	
				01	Општи приходи и примања буџета	21.600
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	20.999.553

					Свега за Програм 2:	21.021.153
		0401			Заштита животне средине	
		0401-0004			Управљање отпадним водама	
			520		<i>Управљање отпадним водама</i>	
				13	511 Зграде и грађевински објекти	97.966.767
					Извори финансирања за функцију 520:	
				01	Општи приходи и примања буџета	96.466.767
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	1.500.000
					Функција 520:	97.966.767
					Извори финансирања за програмску активност 0401-0004:	
				01	Општи приходи и примања буџета	96.466.767
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	1.500.000
					Свега за програмску активност 0401-0004:	97.966.767
		0401-П1			Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу	
			540		<i>Заштита биљног и животињског света и крајолика</i>	
				14	511 Зграде и грађевински објекти	46.302.663
					Извори финансирања за функцију 540:	
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	46.302.663
					Функција 540:	46.302.663
					Извори финансирања за пројекат 0401-П1:	
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	46.302.663

					Свега за пројекат 0401-П1:	46.302.663
					Извори финансирања за Програм 6:	
				01	Општи приходи и примања буџета	96.466.767
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	47.802.663
					Свега за Програм 6:	144.269.430
	0901				Социјална и дечија заштита	
	0901-П1				Социјална заштита старих лица	
		020			<i>Старост</i>	
			15	481	Дотације невладиним организацијама	1.000.000
					Извори финансирања за функцију 020:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000.000
					Функција 020:	1.000.000
					Извори финансирања за пројекат 0901-П1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000.000
					Свега за пројекат 0901-П1:	1.000.000
					Извори финансирања за Програм 11:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000.000
					Свега за Програм 11:	1.000.000
	1201				Развој културе и информисања	
	1201-0002				Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	
		820			<i>Услуге културе</i>	
			16	481	Дотације невладиним организацијама	4.700.000
					Извори финансирања за функцију 820:	

				01	Општи приходи и примања буџета	4.700.000
					Функција 820:	4.700.000
					Извори финансирања за програмску активност 1201-0003:	
				01	Општи приходи и примања буџета	4.700.000
					Свега за програмску активност 1201-0003:	4.700.000
		1201-0003			Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	
			840		<i>Верске и остале услуге заједнице</i>	
				17	481 Дотације невладиним организацијама	1.000.000
					Извори финансирања за функцију 840:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000.000
					Функција 840:	1.000.000
					Извори финансирања за програмску активност 1201-0002:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.000.000
					Свега за програмску активност 1201-0002:	1.000.000
		1201-0004			Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	
			830		<i>Услуге емитовања и штампања</i>	
				18	423 Услуге по уговору	3.228.600
					Извори финансирања за функцију 830:	
				01	Општи приходи и примања буџета	3.228.600
					Функција 830:	3.228.600

						Извори финансирања за програмску активност 1201-0004:	
				01		Општи приходи и примања буџета	3.228.600
						Свега за програмску активност 1201-0004:	3.228.600
						Извори финансирања за Програм 13:	
				01		Општи приходи и примања буџета	8.928.600
						Свега за Програм 13:	8.928.600
		1301				Развој спорта и омладине	
		1301-0001				Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	
			810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>	
				19	481	Дотације невладиним организацијама	25.000.000
						Извори финансирања за функцију 810:	
				01		Општи приходи и примања буџета	25.000.000
						Функција 810:	25.000.000
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0001:	
				01		Општи приходи и примања буџета	25.000.000
						Свега за програмску активност 1301-0001:	25.000.000
		1301-П1				Унутрашње уређење спортске хале у Костолцу	
			860			<i>Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту</i>	
				20	511	Зграде и грађевински објекти	7.860.600
						Извори финансирања за функцију 860:	

				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	7.860.600
					Функција 860:	7.860.600
					Извори финансирања за пројекат 1301-П1:	
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	7.860.600
					Свега за пројекат 1301-П1:	7.860.600
		1301-П2			Уређење плаже "Топољар" у Костолцу	
			860		<i>Рекреација, спорт, култура и вере, неклассификовано на другом месту</i>	
				21	425 Текуће поправке и одржавање	887.350
					Извори финансирања за функцију 860:	
				01	Општи приходи и примања буџета	887.350
					Функција 860:	887.350
					Извори финансирања за пројекат 1301-П2:	
				01	Општи приходи и примања буџета	887.350
					Свега за пројекат 1301-П2:	887.350
					Извори финансирања за Програм 14:	
				01	Општи приходи и примања буџета	25.887.350
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	7.860.600
					Свега за Програм 14:	33.747,950
		0602			Опште услуге локалне самоуправе	
		0602-0001			Функционисање локалне самоуправе и градских општина	
			130		<i>Опште услуге</i>	
				22	411 Плате, додаци и накнаде запослених	14.793.745

			23	412	Социјални доприноси на терет послодавца	2.537.127
			24	413	Накнаде у натури	58.704
			25	414	Социјална давања запосленима	80.000
			26	415	Накнаде трошкова за запослене	310.000
			27	421	Стални трошкови	4.110.900
			28	422	Трошкови путовања	8.500
			29	423	Услуге по уговору	5.761.400
			30	424	Специјализоване услуге	3.960.350
			31	425	Текуће поправке и одржавање	1.924.000
			32	426	Материјал	3.989.200
			33	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210.000
			34	482	Порези,обавезне таксе,казне и пенали	125.000
			35	511	Зграде и грађевински објекти	80.000
			36	512	Машине и опрема	4.443.481
					Извори финансирања за функцију 130:	
				01	Општи приходи и примања буџета	41.812.407
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	580.000
					Функција 130:	42.392.407
					Извори финансирања за програмску активност 0602-0001:	
				01	Општи приходи и примања буџета	41.812.407
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	580.000
					Свега за програмску активност 0602-0001:	42.392.407
		0602-0009			Текућа буџетска резерва	
			160		<i>Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту</i>	
			37	499	Средства резерве	1 1.800.000

						Извори финансирања за функцију 160:	
				01		Општи приходи и примања буџета	1.800.000
						Функција 160:	1.800.000
						Извори финансирања за програмску активност 0602-0009:	
				01		Општи приходи и примања буџета	1.800.000
						Свега за програмску активност 0602-0009:	1.800.000
		0602-0010				Стална буџетска резерва	
			160			<i>Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту</i>	
				38	499	Средства резерве	200.000
						Извори финансирања за функцију 160:	
				01		Општи приходи и примања буџета	200.000
						Функција 160:	200.000
						Извори финансирања за програмску активност 0602-0010:	
				01		Општи приходи и примања буџета	200.000
						Свега за програмску активност 0602-0010:	200.000
		0602-П1				Реализација програма "ROMACTED"	
			160			<i>Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту</i>	
				39	426	Материјал	600.000
						Извори финансирања за функцију 160:	
				01		Општи приходи и примања буџета	600.000
						Функција 160:	600.000

					Иzvори финансирања за пројекат 0602-П1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	600.000
					Свега за пројекат 0602-П1:	600.000
					Иzvори финансирања за Програм 15:	
				01	Општи приходи и примања буџета	44.412.407
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	580.000
					Свега за Програм 15:	44.992.407
					Иzvори финансирања за Главу 1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	176.716.724
				13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	77.242.816
					Свега за Главу 1:	253.959.540
4	2				МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	
		0602			Опште услуге локалне самоуправе	
		0602-0002			Функционисање месних заједница	
			160		<i>Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту</i>	
				40	421 Стални трошкови	1.503.000
				41	423 Услуге по уговору	1.340.000
				42	424 Специјализоване услуге	1.782.000
				43	425 Текуће поправке и одржавање	855.000
				44	426 Материјал	1.320.000
				45	512 Машине и опрема	120.000
					Иzvори финансирања за функцију 160:	
				01	Општи приходи и примања буџета	6.920.000
					Функција 160:	6.920.000

					Извори финансирања за програмску активност 0602-0002:	
				01	Општи приходи и примања буџета	6.920.000
					Свега за програмску активност 0602-0002:	6.920.000
					Извори финансирања за Програм 15:	
				01	Општи приходи и примања буџета	6.920.000
					Свега за Програм 15:	6.920.000
					Извори финансирања за Главу 2:	
				01	Општи приходи и примања буџета	6.920.000
					Свега за Главу 2:	6.920.000
4	3				ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ КОСТОЛАЦ	
		1502			Развој туризма	
		1502-П1			Туристичка промоција	
			473		<i>Туризам</i>	
				46	423 Услуге по уговору	60.000
				47	426 Материјал	30.000
					Извори финансирања за функцију 473:	
				01	Општи приходи и примања буџета	90.000
					Функција 473:	90.000
					Извори финансирања за пројекат 1502-П1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	90.000
					Свега за пројекат 1502-П1:	90.000
					Извори финансирања за Програм 4:	
				01	Општи приходи и примања буџета	90.000
					Свега за Програм 4:	90.000

		1201				Развој културе и информисања	
		1201-0001				Функционисање локалних установа културе	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				48	411	Плате, додаци и накнаде запослених	1.438.208
				49	412	Социјални доприноси на терет послодавца	246.652
				50	413	Накнаде у натури	29.352
				51	415	Накнаде трошкова за запослене	30.000
				52	421	Стални трошкови	100.000
				53	423	Услуге по уговору	3.160.400
				54	426	Материјал	1.540.000
				55	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	50.000
						Извори финансирања за функцију 820:	
					01	Општи приходи и примања буџета	6.594.612
						Функција 820:	6.594.612
						Извори финансирања за програмску активност 1201-0001:	
					01	Општи приходи и примања буџета	6.594.612
						Свега за програмску активност 1201-0001:	6.594.612
		1201-П1				Позоришни програм	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				56	423	Услуге по уговору	110.000
				57	424	Специјализоване услуге	1.200.000
						Извори финансирања за функцију 820:	
					01	Општи приходи и примања буџета	1.310.000
						Функција 820:	1.310.000

					Иzvори финансирања за пројекат 1201-П1:	
				01	Општи приходи и примања буџета	1.310.000
					Свега за пројекат 1201-П1:	1.310.000
	1201-П2				Дечији програм	
		820			<i>Услуге културе</i>	
			58	423	Услуге по уговору	130.000
			59	424	Специјализоване услуге	450.000
			60	426	Материјал	150.000
					Иzvори финансирања за функцију 820:	
				01	Општи приходи и примања буџета	730.000
					Функција 820:	730.000
					Иzvори финансирања за пројекат 1201-П2:	
				01	Општи приходи и примања буџета	730.000
					Свега за пројекат 1201-П2:	730.000
	1201-П3				Музички програм	
		820			<i>Услуге културе</i>	
			61	423	Услуге по уговору	110.000
			62	424	Специјализоване услуге	2.710.000
					Иzvори финансирања за функцију 820:	
				01	Општи приходи и примања буџета	2.820.000
					Функција 820:	2.820.000
					Иzvори финансирања за пројекат 1201-П3:	
				01	Општи приходи и примања буџета	2.820.000
					Свега за пројекат 1201-П3:	2.820.000

		1201-П4				Књижевно-трибински програм	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				63	423	Услуге по уговору	50.000
				64	424	Специјализоване услуге	90.000
						Извори финансирања за функцију 820:	
					01	Општи приходи и примања буџета	140.000
						Функција 820:	140.000
						Извори финансирања за пројекат 1201-П4:	
					01	Општи приходи и примања буџета	140.000
						Свега за пројекат 1201-П4:	140.000
		1201-П5				Аматерске смотре	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				65	424	Специјализоване услуге	150.000
						Извори финансирања за функцију 820:	
					01	Општи приходи и примања буџета	150.000
						Функција 820:	150.000
						Извори финансирања за пројекат 1201-П5:	
					01	Општи приходи и примања буџета	150.000
						Свега за пројекат 1201-П5:	150.000
		1201-П6				Костолачко лето	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				66	423	Услуге по уговору	610.700
				67	424	Специјализоване услуге	3.440.000
				68	426	Материјал	20.000

						Иzvори финансирања за функцију 820:	
				01		Општи приходи и примања буџета	4.070.700
						Функција 820:	4.070.700
						Иzvори финансирања за пројекат 1201-П6:	
				01		Општи приходи и примања буџета	4.070.700
						Свега за пројекат 1201-П6:	4.070.700
		1201-П7				Ликовна колонија	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				69	423	Услуге по уговору	110.000
				70	426	Материјал	80.000
						Иzvори финансирања за функцију 820:	
				01		Општи приходи и примања буџета	190.000
						Функција 820:	190.000
						Иzvори финансирања за пројекат 1201-П7:	
				01		Општи приходи и примања буџета	190.000
						Свега за пројекат 1201-П7:	190.000
		1201-П8				КоРок Фест	
			820			<i>Услуге културе</i>	
				71	423	Услуге по уговору	10.000
				72	424	Специјализоване услуге	700.000
						Иzvори финансирања за функцију 820:	
				01		Општи приходи и примања буџета	710.000
						Функција 820:	710.000

						Извори финансирања за пројекат 1201-П8:	
				01		Општи приходи и примања буџета	710.000
						Свега за пројекат 1201-П8:	710.000
						Извори финансирања за Програм 13:	
				01		Општи приходи и примања буџета	16.715.312
						Свега за Програм 13:	16.745.312
		1301				Развој спорта и омладине	
		1301-0004				Функционисање локалних спортских установа	
			810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>	
				73	421	Стални трошкови	13.935.000
				74	424	Специјализоване услуге	12.600.000
				75	425	Текуће поправке и одржавање	1.900.000
				76	426	Материјал	857.570
				77	512	Машине и опрема	1.400.899
						Извори финансирања за функцију 810:	
				01		Општи приходи и примања буџета	30.693.469
						Функција 810:	30.693.469
						Извори финансирања за програмску активност 1301-0004:	
				01		Општи приходи и примања буџета	30.693.469
						Свега за програмску активност 1301-0004:	30.693.469
		1301-П3				Промоција спорта	
			810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>	
				78	423	Услуге по уговору	180.000

				79	424	Специјализоване услуге	590.000
						Извори финансирања за функцију 810:	
				01		Општи приходи и примања буџета	770.000
						Функција 810:	770.000
						Извори финансирања за пројекат 1301-ПЗ:	
				01		Општи приходи и примања буџета	770.000
						Свега за пројекат 1301-ПЗ:	770.000
						Извори финансирања за Програм 14:	
				01		Општи приходи и примања буџета	31.463.469
						Свега за Програм 14:	31.463.469
						Извори финансирања за Главу 3:	
				01		Општи приходи и примања буџета	48.268.781
						Свега за Главу 3:	48.268.781
						Извори финансирања за Раздео 4 :	
				01		Општи приходи и примања буџета	231.905.505
				13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	77.242.816
						Свега за Раздео 4:	309.148.321
						Извори финансирања за разделе 1,2,3 и 4:	
				01		Општи приходи и примања буџета	265.827.244
				13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година - буџет	77.242.816
						Свега за разделе 1,2,3,4:	343.070.060

III ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

Члан 12.

Овом одлуком обезбеђују се средства за плате за 12 запослених на неодређено време, 2 запослена на одређено време, као и за 7 изабраних лица и 1 именовано лице.

Члан 13.

Приликом обрачуна и исплате плата примењују се основице према закључцима Владе Републике Србије, до примене одредаба Закона о систему плата запослених у јавном сектору.

Члан 14.

Овом Одлуком о буџету Градске општине Костолац обезбеђују се средства за новогодишње пакетиће за децу запослених код корисника буџетских средства на начин и у висини које ће посебним актом утврдити Веће Градске општине Костолац.

У 2020. години запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава не могу се обрачунавати и исплаћивати поклони у новцу, божићне, годишње и друге врсте награда, бонуса и примања запослених који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Члан 15.

Накнаде за рад председника и чланова комисија и других сталних и привремених тела код корисника јавних средстава не могу се повећавати у 2020.години.

Задужују се надлежни органи и корисници јавних средстава да преиспитају потребу постојања и висину накнада из става 1. овог члана, ради смањења издатака по овом основу, и у том циљу иницирају измене општих и других аката којима је уређено плаћање ових накнада.

Комисије и друга радна тела могу бити формирана искључиво у складу са посебним законом, односно другим прописом, а чији задатак не може бити обављање текућих послова из делокруга рада корисника буџетских средстава.

Члан 16.

За извршење ове Одлуке одговоран је Председник Градске општине Костолац.
Наредбодавац за извршење буџета је Председник Градске општине Костолац.

Члан 17.

Наредбодавац директних и индиректних корисника буџетских средстава је функционер (руководилац), односно лице које је одговорно за закониту, наменску, економичну и ефикасну употребу буџетских апропријација као и за управљање средствима, преузимање обавеза, издавање налога за плаћања која се извршавају из средстава органа, као и за издавање захтева за плаћање са рачуна извршења буџета.

Члан 18.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом одлуком, поред функционера, односно руководиоца директних и индиректних корисника буџетских средстава, одговоран је начелник Управе градске општине Костолац.

За законито и наменско коришћење пренетих средстава у оквиру одобрених апропријација буџета Градске општине Костолац из области културе и спорта, месне заједнице и остале кориснике буџетских средстава одговоран је наредбодавац корисника, односно овлашћено лице корисника.

Члан 19.

Веће је одговорно, у смислу Закона о буџетском систему, за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима.

Члан 20.

Управа Градске општине Костолац обавезна је да редовно прати извршење буџета и најмање 2 пута годишње информисе Председника и Веће Градске општине Костолац, а обавезно у року од 15 дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

У року од 15 дана по подношењу извештаја из става 1 овог члана, Веће Градске општине Костолац усваја и доставља Извештаје Скупштини Градске општине Костолац.

Извештаји садрже и одступања између усвојеног буџета и извршења као и образложење већих одступања.

Градска општина Костолац је дужна да Градоначелнику и Градском Већу Града Пожаревца достави тромесечни извештај о извршењу буџета Градске општине Костолац и да месечно доставља извештај о платама и броју запослених код свих корисника средстава буџета Градске општине Костолац.

Члан 21.

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

Веће градске општине Костолац на предлог Управе Градске општине Костолац доноси решење о употреби средстава текуће буџетске резерве.

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

Члан 22.

Средства сталне буџетске резерве користе се у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

Веће градске општине Костолац на предлог Управе Градске општине Костолац доноси решење о употреби средстава сталне буџетске резерве.

Члан 23.

Приходи и примања буџета Градске општине Костолац прикупљају се и наплаћују у складу са законом и другим прописима, независно од износа утврђених овом одлуком за поједине врсте прихода и примања.

Члан 24.

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

Члан 25.

Распоред и коришћење средстава врши се по финансијским плановима и програмима у оквиру раздела чији су носиоци директни корисници буџетских средстава и то:

Раздео 1 – Скупштина Градске општине Костолац

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела захтеве подноси Председник Скупштине или његов заменик уз пратећу оригиналну документацију претходно припремљену и контролисану од стране секретара Скупштине Градске општине Костолац.

Раздео 2 – Председник Градске општине Костолац

За коришћење свих средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела захтеве подноси Председник Градске општине Костолац или његов заменик, уз пратећу оригиналну документацију претходно припремљену и контролисану од стране одговорног лица задуженог у Управи Градске општине Костолац.

Раздео 3 - Веће Градске општине Костолац

За коришћење свих средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела захтеве подноси Председник Градске општине Костолац или његов заменик, уз пратећу оригиналну документацију претходно припремљену и контролисану од стране одговорног лица задуженог у Управи Градске општине Костолац.

Раздео 4 - Управа Градске општине Костолац

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела захтеве подноси начелник Управе Градске општине или лице које га мења уз пратећу оригиналну документацију претходно припремљену и контролисану од стране одговорног лица задуженог у Управи Градске општине Костолац.

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела, везаних за Месне заједнице, културу и спорт, захтеве подносе руководиоци корисника или њихови заменици уз пратећу књиговодствену документацију (копије истих), претходно припремљену и контролисану од стране одговорног лица у Управи Градске општине Костолац.

Руководиоци корисника или њихови заменици, из претходног става, су непосредно одговорни председнику Градске општине Костолац за коришћење средстава из одобрених апропријација.

Члан 26.

Корисник средстава буџета може преузимати обавезе на терет буџетских средстава, само до износа апропријације која им је за ту намену утврђена овом Одлуком.

Изузетно корисници из става 1. Овог члана, у складу са чланом 54. Закона о буџетском систему, могу преузети обавезе по уговору који се односи на капиталне издатке и захтева плаћање у више година, на основу предлога Управе Градске општине Костолац уз сагласност Већа Градске општине Костолац, а највише до износа исказаних у плану капиталних издатака из члана 8. ове Одлуке.

Плаћања која произлазе из обавеза преузетих по уговорима, који због природе расхода, захтевају плаћање у више година корисници из става 1 овог члана морају као обавезу укључити у финансијски план у години у којој обавеза доспева у износу обавезе за ту годину.

Обавезе преузете у складу са одобреним апропријацијама, а неизвршене у току године, преносе се и имају статус преузетих обавеза и у наредној буџетској години извршавају се на терет одобрених апропријација за ту буџетску годину.

Члан 27.

Изузетно, у случају да се буџету Градске општине Костолац одреде актом другог нивоа власти наменска трансферна средства укључујући и средства за надокнаду штета услед елементарних непогода или наменска трансферна средства, као и у случају уговарања донације, чији износи нису могли бити познати у поступку доношења Одлуке о буџету, Управа Градске општине Костолац отвориће на основу тог акта, одговарајуће апропријације за извршавање расхода по том основу.

Члан 28.

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

Члан 29.

Приликом преузимања обавеза, директни и индиректни корисници буџетских средстава дужни су да се придржавају смерница о роковима и условима плаћања, које одређује Одељење за буџет и финансије Градске управе Града Пожаревца.

Корисници буџетских средства преузимају обавезе на основу писаног уговора или другог правног акта уколико Законом није друкчије прописано.

Корисници буџетских средства су дужни да обавесте трезор Града:

- 1.) О намери преузимања обавезе ;
- 2.) Након потписивања уговора или другог правног акта којим се преузима обавеза, о преузимању обавезе и предвиђеним условима и роковима плаћања;
- 3.) О свакој промени која се тиче износа, рокова и услова плаћања из тачке 2.) овог става и
- 4.) Поднесу захтев за плаћање у року који ће прописати надлежни орган Града.

Преузете обавезе чији је износ већи од износа средстава предвиђених овом одлуком, односно финансијским планом или које су настале у супротности са Законом о буџетском систему или другим прописом, не могу се извршавати на терет консолидованог рачуна трезора Града Пожаревца.

Плаћање са консолидованог рачуна трезора за реализацију обавеза других корисника јавних средстава који су укључени у систем консолидованог рачуна трезора неће се вршити уколико ови корисници нису добили сагласност на финансијски план на начин прописан законом односно актом скупштине локалне власти, такође и уколико нису поштоване процедуре утврђене овим чланом.

Члан 30.

Уговори о набавци добара, финансијске имовине, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, које закључују корисници буџетских средстава, морају бити закључени у складу са прописима који регулишу јавне набавке.

Члан 31.

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

Ако се у току године приходи и примања смање, расходи и издаци буџета извршаваће се по приоритетима и то: обавезе утврђене законским прописима - на постојећем нивоу и минимални стални трошкови неопходни за несметано функционисање корисника буџетских средстава.

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

Буџетски корисник након утрошка средстава из других извора, може за реализацију расхода тражити пренос средстава из буџета.

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

Члан 32.

Средства буџета и приходи распоређују се и исказују по ближим наменама, у складу са економском и функционалном класификацијом, годишњим програмом и Финансијским планом прихода и расхода.

Годишњи програм и финансијски план прихода и расхода из става 1. овог члана доноси надлежни орган буџетског корисника, најкасније 45 дана од дана ступања на снагу ове Одлуке.

Веће Градске општине може прописати услове, критеријуме и начин коришћења средстава од прихода које корисници буџетских средстава остваре својом активношћу, вршењем услуга чије је пружање уговорено са физичким и правним лицима на основу њихове слободне воље.

Веће Градске општине Костолац на предлог Управе Градске општине Костолац може одлучити да део јавних средстава из става 2. овог члана остварених у текућој години, односно неутрошених из ранијих година, представља општи приход буџета у текућој години.

Члан 33.

Распоред остварених прихода и примања врши се тромесечним плановима, које доноси Управа Градске општине Костолац.

Директни корисник буџетских средстава буџета може вршити плаћања до висине расхода и издатака, односно до висине прописаних квота за свако тромесечје.

Члан 34.

Промене у апропријацијама у току године у свему се врше у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему.

Члан 35.

Председник Градске општине Костолац може овластити одређено лице које ће бити одговорно за реализацију одобреног пројекта у смислу наменског, ефективног, ефикасног, економичног, односно законитог трошења буџетских средстава.

Члан 36.

Средства распоређена за финансирање одобрених пројеката корисника буџета, корисницима се преносе на основу њиховог захтева, у складу са одобреним квотама у тромесечним плановима буџета.

Уз захтев за пренос средстава из буџета, корисници су дужни да доставе комплетну документацију, Уговор или други правни акт којим се доказује створена обавеза плаћања, сходно актима о прописаним поступцима и процедурама у вези захтева за коришћење средстава буџета Градске општине Костолац и буџета Града Пожаревца.

Члан 37.

Захтеве за пренос буџетских средстава из прихода од јавних средстава, буџетски корисници подносиће за сваки извор прихода на прописаним обрасцима.

Захтев за пренос средстава из става 1. овог члана са пратећом документацијом подноси се Служби трезора Одељења за привреду и финансије Градске Управе Града Пожаревца (у даљем тексту : Трезор).

На захтев Трезора корисници су дужни да доставе на увид и друге податке који су неопходни ради преноса средстава из Трезора.

Унутар Управе Градске општине Костолац спроводи се интерна контрола о оправданости и законитости поднетих докумената за плаћање из буџета, на основу одобрених апропријација из ове Одлуке, Финансијских планова и програма и утврђених квота за сваког буџетског корисника, на основу чега Служба Трезора одобрава и врши исплату са рачуна буџета.

Члан 38.

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

Члан 39.

Пренета неутрошена средства из претходних година распоређују се на следећи начин :

Назив буџетског корисника	Шифра програма	Шифра ПА/ пројекта	Назив ПА/пројекта	Економска класификација	Функционална класификација	Износ
БУЏЕТСКА СРЕДСТВА						
Управа Градске општине Костолац	1102	1102-0007	Надзор топлификација пијаца	5112	436	300.000,00
Управа Градске општине Костолац	1102	1102-0007	Реконструкција и адаптација топлификационе мреже са Село Костолац - проширење за Језеро	5112	436	13.328.057,00

Управа Градске општине Костолац	1102	1102-0007	Изградња топлификационе мреже у улици Базенској у Костолцу	5112	436	1.105.730,00
Управа Градске општине Костолац	1102	1102-0007	Ширење топлификационе мреже - дистрибутивна мрежа и прикључни топловоди на локацији круга пијаце у Костолцу (набавка опреме, грађевински и машинско-монтажни радови)	5112	436	6.265.766,00
Управа Градске општине Костолац	0401	0401-0004	Пројекат фекалне канализације у Селу Костолац	5112	520	1.500.000,00
Управа Градске општине Костолац	0401	0401-П1	Замена, реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и за реконструкцију дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу - 1.фаза	5112	540	15.000.000,00
Управа Градске општине Костолац	0401	0401-П1	Замена, реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и за реконструкцију дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костолцу - 1.фаза	5112	540	30.788.195,00
Управа Градске општине Костолац	0401	0401-П1	Надзор за дрворед	5114	540	514.468,00
Управа Градске општине Костолац	1301	1301-П1	Унутрашње уређење спортске хале у костолцу	5113	860	7.860.600,00
Управа Градске општине Костолац	0602	0602-0001	Локацијски услови	4249	130	500.000,00
Управа Градске општине Костолац	0602	0602-0001	Израда измене саобраћајног пројекта "Анализа свих локација на којима су се догодиле саобраћајне незгоде са погинулим и повређеним лицима са предлогом мера за отклањање недостатака на најугроженијим локацијама" у делу који се односи на ГО Костолац	5114	130	80.000,00
УКУПНО БУЏЕТСКА СРЕДСТВА:						77.242.816,00

Члан 40.

Буџетски корисници су дужни да на захтев надлежног Одељења Градске Управе Града Пожаревца и надлежне Службе Управе Градске општине Костолац ставе на увид документацију о њиховом финансирању, као и да достављају Извештаје о оставарењу

прихода и извршењу расхода у одређеном периоду (најмање тромесечно), укључујући и приходе које остваре обављањем услуга.

Члан 41.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава у 2020. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад.

Члан 42.

У случају да за извршење одређеног плаћања корисника средстава буџета није постојао правни основ, средства се враћају у буџет Града.

Члан 43.

Уколико индиректни корисник буџета својом делатношћу изазове судски спор, извршење правоснажних судских одлука и судска поравнања извршавају се на терет његових апропријација .

Члан 44.

Приходи који су погрешно уплаћени, или уплаћени у већем износу од прописаних, враћају се на терет погрешно или више уплаћених прихода, ако посебним прописима није другачије одређено.

Приходи из става 1. овог члана, враћају се у износима у којима су уплаћени у корист буџета Града.

Члан 45.

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

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

Члан 46.

Корисници буџетских средстава дужни су да обавезе измире у року утврђеним законом који регулише рокове измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

IV ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 47.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава дужни су да на рачун извршења буџета Градске општине Костолац, најкасније до 31. децембра 2020. године пренесу сва средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2020. години, а пренета су им у складу са Одлуком о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину.

Члан 48.

Ову одлуку доставити Градској Управи Града Пожаревца (Одсеку за буџет и Одсеку за трезор Одељења за привреду и финансије) и објавити у Службеном гласнику Града Пожаревца.

Члан 49.

Ова Одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Града Пожаревца“, а примењиваће се од 01. јануара 2020. године.

У Костоцу, дана 27.12.2019.године

Број: 16/19-3

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

**ПРЕДСЕДНИЦА СКУПШТИНЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ**

Милена Церовшек, дипл.економиста

Образложење

Правни основ за доношење ове одлуке садржан је у одредбама:

- члана 92. став 1. Устава Републике Србије, којим је утврђено да јединице локалне самоуправе имају буџете у којима морају бити приказани сви приходи и расходи којима се финансирају њихове надлежности,
- члана 6. став 2., члана 43. став 1. и члана 46. став 1. Закона о буџетском систему систему (“Службени гласник РС” бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др. Закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19), којима је прописано да одлуку о буџету локалне власти доноси скупштина локалне власти и да се буџет доноси за период од једне фискалне године и важи за годину за коју је донет,
- члана 20. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 23. став 4., члана 32. став 1. тачка 2., а у вези са чланом 66. став 3. Закона о локалној самоуправи (“Службени гласник РС”, број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон и 47/18), којим је прописано да скупштина општине – града у складу са Уставом и Законом доноси буџет,
- члана 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, број 15/18 и 14/19).

Чланом 6. став 2. и чланом 43. став 1. Закона о буџетском систему регулисано је да Скупштина локалне власти доноси Одлуку о буџету локалне власти.

Чланом 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи дефинисано је да Скупштина општине, у складу са законом, доноси буџет и завршни рачун општине.

Чланом 32. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, број 15/18 и 14/19), између осталог регулисано је да Скупштина Градске општине доноси буџет, завршни рачун и друге опште и појединачне акте, уз претходну сагласност Градског већа Града, у складу са законом, а на основу овлашћења датог Статутом Града и другим прописима града.

Поступак припреме и доношења буџета локалне власти уређен је Законом о буџетском систему.

На основу члана 31. став 1. тачка 2) и члана 40. Закона о буџетском систему, локални орган управе надлежан за финансије доставља упутство за припрему нацрта буџета локалне власти и обавештава директне кориснике буџетских средстава о основним економским претпоставкама и смерницама за припрему буџета.

У циљу припреме и израде нацрта Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину, надлежна служба Управе Градске општине Костолацу складу са одредбама члана 40. Закона о буџетском систему, упутила је допис буџетским корисницима у коме су дефинисани основни правци у погледу планиране политике локалне власти, процене прихода и примања и расхода и издатака буџета локалне власти, и рокови за њихово достављање.

Министарство финансија је донело, у складу са чланом 36. Закона о буџетском систему Упутство за припрему буџета локалне власти за 2020. годину и пројекција за 2021. и 2022. годину, и исто објавило на званичном сајту Министарства финансија.

Достављени предлози финансијских планова корисника средстава локалне власти кориговани су у складу са горе наведеним Упутством и након тога надлежна служба је припремила Нацрт Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину.

При утврђивању предлога Одлуке поступило се у складу са одредбама члана 36а. Закона о буџетском систему, односно Упутства за припрему буџета локалне власти за 2020. годину и пројекција за 2021. и 2022. годину, донетом од стране Министарства финансија.

Према датом Упутству утврђене су смернице за планирање појединих категорија расхода, односно масе зарада за плате запослених у 2020. години, броја запослених, коришћење роба и услуга, обим субвенција, остали расходи и издаци за нефинансијску имовину (капитални издаци).

На основу коригованих предлога Финансијских планова буџетских корисника у складу са упутством, прикупљених захтева директних и индиректних корисника средстава буџета, поступајући по наведеним параметрима израђен је нацрт буџета Градске општине Костолац за 2020. годину.

Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину, сагласно одредбама члана 28. Закона о буџетском систему, садржи општи, посебан део и образложење.

I ОПШТИ ДЕО

Одлука о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину садржи рачун примања и прихода, расхода и издатака, укупне расходе исказане по економској, функционалној и програмској класификацији, преглед капиталних планираних издатака буџетских корисника за текућу и наредне две буџетске године, средства за буџетске резерве, дефиницију буџетских корисника, начин коришћења средстава, наредбодавца и одговорности буџетских корисника.

Планирана средства у Одлуци о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину, заснивају се на приходима и примањима у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС", број 62/06, 47/11, 93/12, 99/2013-усклађени дин. изн. , 125/14-усклађени дин. изн. , 95/15-усклађени дин. изн., 83/16, 91/16-усклађени дин.изн., 104/16 – др.закон, 96/17-усклађени дин.износ ,89/18 – усклађени дин.износ и 95/18 други закон), која се остварују по основу изворних и уступљених прихода, трансфера, примања по основу задуживања и других прихода и примања утврђених Законом.

Укупни прихода и примања у Одлуци утврђени су у износу од 343.070.060,00 динара, као и расходи и издаци који су утврђени у износу од 343.070.060,00 динара.

У складу са одредбама члана 28. Закона о буџетском систему, дат је преглед капиталних улагања за текућу и наредне две буџетске године у складу са пројекцијама буџета. Улагања у капиталне пројекте из буџета Градске општине Костолац за 2020. годину планирана су у износу од 172.315.115,00 динара и финансираће се из трансфера од других нивоа власти (извор 01) у износу од 96.466.767,00 динара и из неутрошених средстава из ранијих година које Градска општина Костолац добија као трансфер из Града Пожаревца (извор 13) у износу 75.848.348,00 динара.

Планирана средства на име резерви износе 2.000.000,00 динара и у складу су са дозвољеним издвајањем у складу са одредбама члана 69. и 70. Закона, а иста се односе на недовољно планиране или непланиране расходе код буџетских корисника који нису могли бити сагледани у тренутку доношења Одлуке.

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

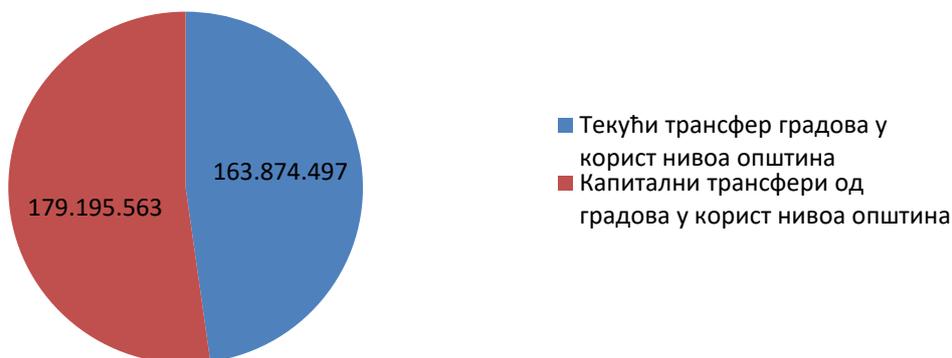
У Одлуци о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину планирани су укупни буџетски приходи и примања у износу од 343.070.060,00 динара.

Приходи по основу текућих трансфера од других нивоа власти у корист општина планирани су у укупном износу од 163.874.497,00 динара, и исти учествују у укупним приходима и примањима са 47,80%.

Остатак од укупно планираних прихода и примања чини капитални трансфер из града у износу од 179.195.563,00 динара са 52,20 % .

Класа/ Категорија/ Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА	План за 2020.			УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА
			Средства из буџета	Структура %	Средства из осталих извора финан. буџ. корисника	
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	343.070.060	100.0%	0	343.070.060
710000		ПОРЕЗИ	0	0.0%	0	0
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	343.070.060	100.0%	0	343.070.060
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	343.070.060	100.0%	0	343.070.060
	733157	Текући трансфер градова у корист нивоа општина	163.874.497	47.8%		163.874.497
	733253	Капитални трансфери од градова у корист нивоа општина	179.195.563	52.2%		179.195.563
	733253	Пренета средства из претходне године	-	0.0%		0
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	0	0.0%	0	0
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	0	0.0%	0	0
	742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општине	0	0.0%		0
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	0	0.0%	0	0
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	0	0.0%		0
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	0	0.0%	0	0
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	0	0.0%		0
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	0	0.0%	0	0
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0.0%	0	0
900000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0	0.0%	0	0
910000		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	0	0.0%	0	0
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	0	0.0%	0	0
	3+7+8+9	УКУПНО ПРЕНЕТА СРЕДСТВА, ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	343.070.060	100.0%	0	343.070.060

ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ



РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Укупни расходи и издаци буџета за 2020. годину по основним наменама, утврђени су и распоређени у следећим износима:

Екон. клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Средства из буџета	Структура %	Средства из осталих извора	Укупна јавна средства
1	2	3	4	5	6
400	ТЕКУЋИ РАСХОДИ	163.874.497	47.8%	-	163.874.497
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	31.958.492	9.3%	-	31.958.492
411	Плате и додаци запослених	26.751.987	7.8%	-	26.751.987
412	Социјални доприноси на терет послодавца	4.587.961	1.3%	-	4.587.961
413	Накнаде у природи (превоз)	156.544	0.0%	-	156.544
414	Социјална давања запосленима	80.000	0.0%	-	80.000
415	Накнаде за запослене	382.000	0.1%	-	382.000
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	-	0.0%	-	-
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	97.831.005	28.5%	-	97.831.005
421	Стални трошкови	19.648.900	5.7%	-	19.648.900
422	Трошкови путовања	8.500	0.0%	-	8.500
423	Услуге по уговору	36.048.135	10.5%	-	36.048.135
424	Специјализоване услуге	27.672.350	8.1%	-	27.672.350
425	Текуће поправке и одржавање (услуге и мат)	5.566.350	1.6%	-	5.566.350
426	Материјал	8.886.770	2.6%	-	8.886.770
460	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	-	0.0%	-	-
465	Остале донације, дотације и трансфери	-	0.0%	-	-
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	-	0.1%	-	-

		210.000		-	210.000
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	210.000	0.1%	-	210.000
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	31.875.000	9.3%	-	31.875.000
481	Дотације невладиним организацијама;	31.700.000	9.2%	-	31.700.000
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали;	175.000	0.1%	-	175.000
483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	-	0.0%	-	-
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа;	-	0.0%	-	-
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	2.000.000	0.6%	-	2.000.000
499	Административни трансфери из буџета - Средства резерве	2.000.000	0.6%	-	2.000.000
49911	Стална резерва	200.000	0.1%	-	200.000
49912	Текућа резерва	1.800.000	0.5%	-	1.800.000
500	КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ	179.195.563	52.2%	-	179.195.563
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	179.195.563	52.2%	-	179.195.563
511	Зграде и грађевински објекти;	173.231.183	50.5%	-	173.231.183
512	Машине и опрема;	5.964.380	1.7%	-	5.964.380
515	Нематеријална имовина		0.0%	-	-
	УКУПНИ ЈАВНИ РАСХОДИ	343.070.060	100.0%	-	343.070.060

Расходи за запослене (плате и додаци запослених, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања, и др.) износе 31.958.492,00 динара, односно 9,30%.

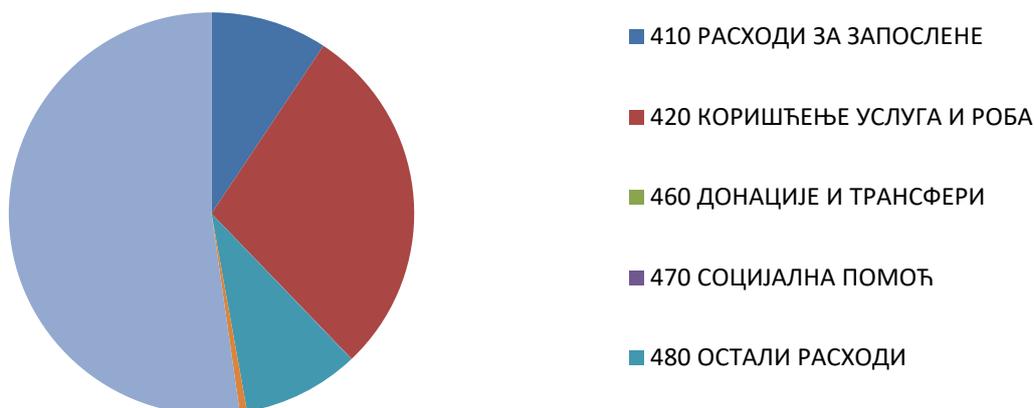
Расходи за коришћење роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал) планирани су у укупном износу од 92.831.005,00 динара и чине 28,50% укупних расхода.

У оквиру накнада за социјалну заштиту из буџета планиране су ученичке награде у износу од 210.000,00 динара односно 0,10% укупних расхода,

Остали расходи на економској класификацији 480 планирани су у укупном износу од 31.875.000,00 динара са учешћем од 9,30% од укупних расхода при чему највеће учешће у истим имају дотације невладиним организацијама (култура, спорт, НВО, верске и социо-хуманитарне организације) у износу од 31.700.000,00 динара.

Средства по основу капиталних улагања планирана су са 179.195.563,00 динара и по намени иста имају највећи проценат учешћа у укупним планираним расходима са 52,20%.

Структура буџета по економској класификацији



Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији, утврђени су и распоређени у следећим износима:

Функције	Функционална класификација	Средства из буџета	Структура %	Средства из осталих извора	Укупна јавна средства
1	2	3	4	5	6
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1.000.000	0.3%	-	1.000.000
020	Старост;	1.000.000	0.3%	-	1.000.000
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	85.834.146	25.0%	-	85.834.146
110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови;	33.921.739	9.9%	-	33.921.739
130	Опште услуге;	42.392.407	12.4%	-	42.392.407
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту;	9.520.000	2.8%	-	9.520.000
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	21.111.153	6.2%	-	21.111.153
436	Остала енергија	21.021.153	6.1%	-	21.021.153
473	Туризам	90.000	0.0%	-	90.000
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	144.269.430	42.1%	-	144.269.430
520	Управљање отпадним водама;	97.966.767	28.6%	-	97.966.767
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика;	46.302.663	13.5%	-	46.302.663
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	90.855.331	26.5%	-	90.855.331
810	Услуге рекреације и спорта;	56.463.469	16.5%	-	56.463.469
820	Услуге културе;	21.415.312	6.2%	-	21.415.312
830	Услуге емитовања и штампања;	3.228.600	0.9%	-	3.228.600
840	Верске и остале услуге заједнице;	1.000.000	0.3%	-	1.000.000
860	Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту	8.747.950	2.5%	-	8.747.950
	УКУПНО	343.070.060	100.0%	-	343.070.060

Структура буџета по функционалној класификацији



II ПОСЕБАН ДЕО

У одредбама (члана 11.) посебног дела Одлуке, сврстани су директни и индиректни буџетски корисници који ће се финансирати сагласно Одлуци средствима буџета Градске општине Костолац према организационој, функционалној, економској и програмској класификацији.

У складу са одредбама члана 27. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 – др.закон и 47/18) и члана 2. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19), у предлогу Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину,буџетски корисници су сврстани у 4 раздела и 6 глава.

Расходи и издаци буџетских корисника усаглашени су у износима и по изворима финансирања са расположивим буџетским средствима за 2020. годину и износе 343.070.060,00 динара.

Група конта **41 – Расходи за запослене**

- Плате запослених - Плате запослених које се обезбеђују у буџету Градске општине Костолац регулисане су Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Приликом обрачуна плате за запосленог у установи културе примењује се Уредба о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама.

Овом одлуком обезбеђена се средства за плате у 2020. години за:

- 12 запослених на неодређено време,
- 10 запослених на одређено време од чега:

- 7 изабраних лица,
- 1 постављено лице и
- 2 запослена .

- У органима и службама локалне власти (Председник, Веће, Управа ГО Костолац):

- 12 запослених на неодређено време,
- 7 изабраних лица,
- 2 запослена на одређено време.

- У установама културе:

- 1 постављено лице.

У складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2020. и пројекција за 2021. и 2022. годину, образложење Одлуке треба да саржи Табелу 2 - коју дајемо у наставку:

Назив локалне власти		ГРАДСКА ОПШТИНА КОСТОЛАЦ											
		МАСА СРЕДСТАВА ЗА ПЛАТЕ ИСПЛАЋЕНА У 2019. ГОДИНИ И ПЛАНИРАНА У 2020. ГОДИНИ											
Табела 2.		Маса средстава за плате исплаћена за период I-X 2019. године и планирана пројекција за период XI-XII према Одлуци о буџету ЈЛС за 2019. годину на економским класификацијама 411 и 412						Маса средстава за плате планирана за 2020. годину на економским класификацијама 411 и 412					
Редни број	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Укупан број зап. у јуну 2019. године из извора 01	Маса средстава за плате на извору 01	Укупан број зап. у јуну 2019. године из извора 04	Маса средстава за плате на извору 04	Укупан број зап. у јуну 2019. године из извора 05-08	Маса средстава за плате на извору 05-08	Укупан планиран број зап. у децембру 2020. године из извора 01	Маса средстава за плате на извору 01	Укупан планиран број зап. у децембру 2020. године из извора 04	Маса средстава за плате на извору 04	Укупан планиран број зап. у децембру 2020. године из извора 05-08	Маса средстава за плате на извору 05-08
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Органи и службе локалне власти	21	27.392.536	0		0		21	31.339.948	0		0	
	Изабрана лица	7	12.498.669	0		0		7	12.324.216	0		0	
	Постављена лица	0		0		0		0		0		0	
	Запослени	14	14.893.867	0		0		14	17.330.872	0		0	
2	Установе културе	1	1.504.695	0		0		1	1.684.860	0		0	
	Постављена лица	1	1.504.695	0		0		1	1.684.860	0		0	
	Запослени	0		0		0		0		0		0	
3	Укупно за све кориснике буџета који се финансирају са економских класификација 411 и 412	22	28.897.231	0	0	0	0	22	31.339.948	0	0	0	0
	Изабрана лица	7	12.498.669	0		0		7	12.324.216	0		0	
	Постављена лица	1	1.504.695	0		0		1	1.684.860	0		0	
	Запослени	14	14.893.867	0		0		14	17.330.872	0		0	

Маса средстава за плате планирана је у складу са су Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Маса средстава за плате за запосленог у установи културе планирана је у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама.

Као и у претходним годинама, и у буџетској 2020. години, није планиран обрачун и исплата божићних, годишњих и других врста награда и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава буџета Градске општине Костолац, који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Остале економске класификације у оквиру групе 41 - Расходи за запослене, планиране су крајње рестриктивно.

Група конта **42-Коришћење услуга и роба**

У оквиру расхода за коришћење услуга и роба сагледане су могућности уштеде, пре свега у оквиру економских класификација 422, 423, 424, 425 и 426. Средства на економској класификацији 421-Стални трошкови (струја, вода, грејање, телефон, ПТТ трошкови и др.) планирани су у складу са реалним трошковима за ове намене оствареним у току 2019. године, увећаним за пројектовани раст од 2,00%. Приликом сагледавања уштеда у оквиру текућих поправки и одржавања (економска класификација 425), водило се рачуна да се не угрози извршавање неопходних расхода.

У оквиру групе конта 48 – Остали расходи планирана су средства на име дотација НВО, удружењима и спортским организацијама.

У оквиру групе конта **49-Средства резерве** планирана су средства текуће буџетске резерве у износу од 1.800.000,00 динара, што представља мање од 2% од укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у 2020. години, као и средства сталне буџетске резерве у износу од 200.000,00 динара што представља мање планирана средства од 0,5 % од укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у 2020. години.

Расходи буџета града исказани су кроз програмску структуру буџета која је утврђена у складу са хијерархијским функцијама локалне власти, њеним циљевима, односно надлежностима и циљевима корисника буџета Градске општине Костолац.

Програмску структуру корисника буџета чине три програмске категорије: *програм, програмска активност и пројекат*, којима се групишу расходи и издаци. Те програмске категорије распоређене су у два хијерархијска нивоа. На вишем нивоу су *програми*, а на нижем су *програмске активности и пројекти* који им припадају.

Програм представља скуп мера које корисници буџета спроводе у складу са својим кључним надлежностима и утврђеним средњорочним циљевима. Програм се састоји од програмских активности и/или пројеката. Програм се утврђује и спроводи од стране једног или више корисника буџета и није временски ограничен.

Програмска активност је **текућа делатност** корисника буџета чијим спровођењем се постижу циљеви који доприносе достизању циљева *програма*.

Програмске активности се утврђују на основу његових уже дефинисаних надлежности. Програмска активност мора бити део програма, спроводи се од стране само једног корисника буџета и није временски ограничена.

Пројекат је временски ограничен пословни подухват корисника буџета чијим спровођењем се постижу циљеви који доприносе постизању циљева програм и односе се на капитално улагање, унапређење процедуре у јавној администрацији, усавршавање државних службеника и сличне подухвате који доприносе квалитетнијем пружању јавних услуга.

Програмска структура утврђена је на основу листе програма и програмских активности униформних за све јединице локалне самоуправе. У општем делу Одлуке дата је рекапитулација буџета по програмском моделу у којој су између осталог представљени и прописани циљеви, индикатори као и лица одговорна за спровођење програма, програмских активности и пројеката.

Наредна табела даје приказ програмске структуре буџета за 2020. годину по програмима, програмским активностима и пројектима:

Шифра		Назив	Средства из буџета	Структура %	Сопствени и други приходи	Укупна средства
Програм	Програмска активност/ Пројекат					
1	2	3	4	5	6	7
1102		Програм 2. Комуналне делатности	21,021,153	6.13	0	21,021,153
	1102-0007	Производња и дистрибуција топлотне енергије	21,021,153	6.13	0	21,021,153
1502		Програм 4. Развој туризма	90,000	0.03	0	90,000
	1502-П1	Туристичка промоција	90,000	0.03	0	90,000
0401		Програм 6. Заштита животне средине	144,269,430	42.05	0	144,269,430
	0401-0004	Управљање отпадним водама	97,966,767	28.56	0	97,966,767
	0401-П1	Замена,реконструкција и формирање новог дрвореда на подручју града Костолаца као и реконструкција дрвореда и уређење зелене површине у централном парку у Костоцу	46,302,663	13.50	0	46,302,663
	0401-П2	Спровођење јавног рада:"Уређење зелених површина у циљу заштите животне средине на територији ГО Костолац"	0	0,32		0

0901		Програм 11. Социјална и дечја заштита	1,000,000	0.29	0	1,000,000
	0901-П1	Социјална заштита старих лица	1,000,000	0.29	0	1,000,000
1201		Програм 13.Развој културе и информисања	25,643,912	7.47	0	25,643,912
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	6,594,612	1.92		6,594,612
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4,700,000	1.37		4,700,000
	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1,000,000	0.29		1,000,000
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3,228,600	0.94		3,228,600
	1201-П1	Позоришни програм	1,310,000	0.38		1,310,000
	1201-П2	Дечји програм	730,000	0.21		730,000
	1201-П3	Музички програм	2,820,000	0.82	0	2,820,000
	1201-П4	Књижевно-трибински програм	140,000	0.04	0	140,000
	1201-П5	Аматерске смотре	150,000	0.04	0	150,000
	1201-П6	Костолачко лето	4,070,700	1.19		4,070,700
	1201-П7	Ликовна колонија	190,000	0.06	0	190,000
	1201-П8	КоРок Фест	710,000	0.21	0	710,000
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	65,211,419	19.01	0	65,211,419
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	25,000,000	7.29	0	25,000,000
	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	30,693,469	8.95		30,693,469
	1301-П1	Унутрашње уређење спортске хале у Костолцу	7,860,600	2.29		7,860,600
	1301-П2	Уређење плаже "Топољар" у Костолцу	887,350	0.26	0	887,350
	1301-П3	Промоција спорта	770,000	0.22	0	770,000

0602		Програм 15. Опште услуге локалне самоуправе	51,912,407	15.13	0	51,912,407
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	42,392,407	12.36		42,392,407
	0602-0002	Функционисање месних заједница	6,920,000	2.02		6,920,000
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	1,800,000	0.52	0	1,800,000
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200,000	0.06	0	200,000
	0602-П1	Реализација програма "ROMACTED"	600,000	0.17		600,000
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	33,921,739	9.89	0	33,921,739
	2101-0001	Функционисање скупштине	15,490,000	4.52	0	15,490,000
	2101-0002	Функционисање извршних органа	18,431,739	5.37	0	18,431,739
УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ			343,070,060	100.00	0	343,070,060

Месне заједнице

У оквиру Раздела 4., Глава 2 – Месне заједнице, опредељена су средства за финансирање рада 4 месне заједнице које постоје у оквиру Градске општине Костолац и то : МЗ Кленовник, МЗ Село Костолац, МЗ Петка и МЗ Острово.

Средства су планирана за обављање послова у складу са Законом и Статутом општине у укупном износу од 6.920.000,00 динара, односно појединачно по корисницима:

- МЗ Кленовник 2.120.000,00 динара;
- МЗ Село Костолац 1.500.000,00 динара;
- МЗ Петка 1.500.000,00 динара
- МЗ Острово 1.800.000,00 динара.

III ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

У нормативном делу одлуке који се односи на извршавање буџета 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 руководиоца директних и индиректних буџетских корисника за закониту, наменску и економичну употребу буџетских средстава.

Разлози за раније ступање на снагу Одлуке

Буџетски корисници након усвајања Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину доставиће надлежним службама Градске Управе Града Пожаревца усаглашене Финансијске планове за 2020. годину, а који чине саставни део овог предлога Одлуке.

Чланом 196. став 4. Устава Републике Србије („Службени гласник РС“, број 98/06) предвиђено је да закони и други општи акти ступају на снагу најраније осмог дана од дана објављивања и могу на снагу ступити раније само ако за то постоје оправдани разлози утврђени приликом њиховог доношења.

Чланом 49. утврђеног предлога Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020. годину, предвиђено је да одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Града Пожаревца“, а примењиваће се од 01. јануара 2020. године.

Нарочито оправдани разлози за раније ступање на снагу ове одлуке, у смислу члана 196. Устава Републике Србије, састоје се у потреби да се обезбеди несметано функционисање и финансирање Градске општине Костолац, односно директних и индиректних корисника. Стога је ради обезбеђења финансирања остваривања права и дужности Градске општине, потребно да се омогући несметано извршавање расхода. У случају да Одлука ступи на снагу осмог дана од дана објављивања у Службеном гласнику Града Пожаревца, била би доведена у питање редовна динамика извршавања расхода, а тиме и извршавање функција и надлежности Градске општине.

Процена финансијских средстава потребних за спровођење одлуке

Сагласно одредбама члана 48. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18,31/19 и 72/19) ,није потребно обезбедити додатна средства за спровођење Одлуке о буџету Градске општине Костолац за 2020.годину.

У Костолцу, дана 20.12.2019.године.

Акт Већа Градске општине Костолац

Број : 01-06-1627/2019-2 од 20.12.2019.године

ОБРАЂИВАЧ:

Зденка Радосављевић

ПРЕДЛАГАЧ:

ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Серџо Крстаноски

НАЧЕЛНИК УПРАВЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
Анђелија Миливојевић, дипл.правник
