

На основу члана 6. став 2. и члана 43. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“ број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон и 103/2015), члана 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“ број 129/2007 и 83/2014 – др. Закон), члана 21. став 1. тачка 2. и члана 73. став 1. Статута општине Апатин („Службени лист општине Апатин“ број 10/2008 – пречишћен текст, 4/2014 и 12/2016), Скупштина општине Апатин, на 10. седници одржаној дана 26.12.2016. године, доноси

О Д Л У К У

О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ АПАТИН ЗА 2017. ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Овом одлуком уређују се приходи и примања и расходи и издаци буџета општине Апатин за 2017. годину (у даљем тексту: буџет), његово извршење, коришћење сопствених прихода, као и права и обавезе корисника буџетских средстава.

Буџет, као свеобухватни план прихода и примања и план расхода и издатака организован је у два одвојена рачуна и то:

ОПИС	Износ
А. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
<i>1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине</i>	975,405,953.00
1.1. Текући приходи у чему	969,405,953.00
- буџетска средства	952,890,587.00
- сопствени приходи и други приходи инд. корисника	16,515,366.00
- донације	0.00
1.2. Примања од продаје нефинансијске имовине	6,000,000.00
<i>2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине</i>	975,205,953.00
2.1. Текући расходи у чему:	875,478,953.00
- текући буџетски расходи	857,173,587.00
- расходи из сопствених и других прихода индиректних корисника	18,305,366.00
- донације	0.00
2.2. Издаци за набавку нефинансијске имовине у чему:	99,727,000.00
- текући буџетски расходи	97,717,000.00
- расходи из сопствених и других прихода индиректних корисника	2,010,000.00
- донације	0.00
Буџетски суфицит	200,000.00

Издаци за набавку финансијске имовине	0.00
(у циљу спровођења јавних политика)	
Укупан фискални суфицит	200,000.00

Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	
Примања од продаје финансијске имовине	20,000,000.00
Пренета средства из претходних година	23,800,000.00
Издаци за отплату главнице дуга	44,000,000.00
Нето финансирање	-200,000.00

Члан 2.

Потребна средства за финансирање издатака по основу отплате дуга у износу од 44,000,000.00 динара обезбедиће се из пренетих средстава из претходне године, примања од продаје финансијске имовине и планираног буџетског суфицита.

Члан 3.

Приходи и примања буџета по врстама и економској класификацији јединственог буџетског система, утврђују се у следећим износима:

Група	Аналитика	Врста прихода и примања	План за 2017. годину	Сопствени и други приходи	Укупни приходи
1	2	3	4	5	6
711		ПОРЕЗИ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	397,800,000.00	0.00	397,800,000.00
	711110	Порез на зараде	221,000,000.00		221,000,000.00
	711120	Порез на приходе од самосталних делатности	25,000,000.00		25,000,000.00
	711140	Порез на приходе од имовине	3,000,000.00		3,000,000.00
	711180	Самодопринос	105,000,000.00		105,000,000.00
	711190	Порез на друге приходе	43,800,000.00		43,800,000.00
712		ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА	1,000.00	0.00	1,000.00
	712110	Порез на фонд зарада	1,000.00		1,000.00
713		ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	159,100,000.00	0.00	159,100,000.00
	713120	Порез на имовину	141,500,000.00		141,500,000.00
	713310	Порез на наслеђе и поклон	3,500,000.00		3,500,000.00
	713420	Порез на капиталне трансакције	14,000,000.00		14,000,000.00
	713610	Порез на акције на име и уделе	100,000.00		100,000.00
714		ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	74,200,000.00	0.00	74,200,000.00
	714430	Комунална такса за коришћење рекламних панова	100,000.00		100,000.00
	714510	Порези, таксе и накнаде на моторна возила	13,000,000.00		13,000,000.00
	714540	Накнаде за коришћење добара од општег интереса	4,000,000.00		4,000,000.00
	714550	Концесионе накнаде и боравишне таксе	4,000,000.00		4,000,000.00
	714560	Накнада за заштиту животне средине	53,000,000.00		53,000,000.00

	714570	Општинске и градске комуналне таксе	100,000.00		100,000.00
716		ДРУГИ ПОРЕЗИ	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00
	716110	Комунална такса на фирму	12,000,000.00		12,000,000.00
733		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	170,000,000.00	9,335,000.00	179,335,000.00
	733150	Текући трансфери општинама	170,000,000.00	9,335,000.00	179,335,000.00
	733250	Капитални трансфери општинама	0.00		0.00
741		ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	82,589,587.00	0.00	82,589,587.00
	741150	Кamate на средства буџета општине	7,000,000.00		7,000,000.00
	741410	Прих од имовине - полисе осигурања	100,000.00		100,000.00
	741510	Накнаде за коришћење минералних сировина	100,000.00		100,000.00
	741520	Средства остварена од закупа пољопривредног земљишта	64,000,000.00		64,000,000.00
	741530	Накнада за коришћ.простора и ГГЗ	11,389,587.00		11,389,587.00
742		ПРОДАЈА РОБА И УСЛУГА	44,000,000.00	7,180,366.00	51,180,366.00
	742150	Приходи од продаје добара и услуга и закупа	15,000,000.00		15,000,000.00
	742250	Накнада за уређење грађевинског земљишта	4,000,000.00		4,000,000.00
	742350	Приходи органа управе	25,000,000.00	7,180,366.00	32,180,366.00
743		НОВЧАНЕ КАЗНЕ	7,700,000.00	0.00	7,700,000.00
	743320	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	7,000,000.00		7,000,000.00
	743350	Новчане казне	200,000.00		200,000.00
	743920	Остале новчане казне, пенали	500,000.00		500,000.00
744		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
	744150	Текући добровољни трансфери	1,000,000.00		1,000,000.00
745		МЕШОВИТИ НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00
	745150	Остали општински приходи	2,500,000.00		2,500,000.00
772		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
	772110	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	2,000,000.00		2,000,000.00
812		ПРИМАЊА ОД ПРОД. ПОКРЕТ. ИМОВ.	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
	812150	Примања од продаје покр. ствари	1,000,000.00		1,000,000.00
841		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА У КОРИСТ НИВОА ОПШТИНА	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
	841150	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	5,000,000.00		5,000,000.00
911		ПРИМАЊА ОД ДОМАЋИХ ЗАДУЖИВАЊА	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
	911550	Примања од задуж. код осталих поверил.	20,000,000.00		20,000,000.00
		СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ИМОВИНЕ	20,000,000.00	3,800,000.00	23,800,000.00

		Пренета неутрошена средства из ранијих година	20,000,000.00	3,800,000.00	23,800,000.00
		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	998,890,587.00	20,315,366.00	1,019,205,953.00

Члан 4.

Приходи и примања буџета и расходи и издаци буџета по врстама и економској класификацији јединственог буџетског система, утврђују се у следећим износима:

Р.бр.	ОПИС	Шифра економске класификације	Средства из буџета
1	2	3	4
I	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	7+8	975,405,953.00
1.	Порески приходи	71	643,101,000.00
1.1.	Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	292,800,000.00
1.2.	Самодопринос	711180	105,000,000.00
1.3.	Порез на имовину	713	159,100,000.00
1.4.	Остали порески приходи		86,201,000.00
2.	Непорески приходи	74	144,969,953.00
2.1.	Приходи од имовине, у чему:	741	82,589,587.00
	Средства остварена од закупа пољопривредног земљишта	741520	64,000,000.00
2.2.	Продаја роба и услуга	742	51,180,366.00
2.3.	Новчане казне	743	7,700,000.00
2.4.	Добровољни трансфери	744	1,000,000.00
2.5.	Мешовити и неодређени приходи	745	2,500,000.00
3.	Донације	731+732	0.00
4.	Трансфери	733	179,335,000.00
5.	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	771+772	2,000,000.00
6.	Примања од продаје нефинансијске имовине		6,000,000.00
II	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	4+5	975,205,953.00
1.	Текући расходи	4	875,478,953.00
1.1.	Расходи за запослене	41	178,522,542.00
1.2.	Коришћење роба и услуга	42	348,803,000.00
1.3.	Употреба основних средстава	43	
1.4.	Отплата камата	44	1,675,000.00
1.5.	Субвенције	45	64,500,000.00
1.6.	Социјална заштита из буџета	47	71,093,000.00
1.7.	Остале дотације и трансфери	465	11,474,661.00
1.8.	Остали расходи	48+49	52,230,000.00
2.	Трансфери	463+464	147,180,750.00
3.	Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	99,727,000.00

III	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА	9	20,000,000.00
1.	Задуживање	91	20,000,000.00
1.1.	Задуживање код домаћих кредитора	911	20,000,000.00
2.	Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	0.00
IV	ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	44,000,000.00
1.	Отплата дуга	61	44,000,000.00
1.1.	Отплата дуга домаћим кредиторима	611	44,000,000.00
V	ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	3	23,800,000.00

Члан 5.

Расходи и издаци буџета, по економској класификацији, односно основним наменама, утврђују се и распоређују у следећим износима:

Економ. Клас.	ВРСТЕ РАСХОДА И ИЗАДАТАКА	Средства из буџета	Средства из других извора	Укупна средства
1	2	3	4	5
410	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	174,778,887.00	3,743,655.00	178,522,542.00
411	Плате и додаци запослених	138,240,123.00	2,979,431.00	141,219,554.00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	24,760,858.00	551,224.00	25,312,082.00
413	Накнаде у натури	300,000.00		300,000.00
414	Социјална давања запосленима	1,821,665.00	80,000.00	1,901,665.00
415	Накнаде за запослене	5,897,000.00	63,000.00	5,960,000.00
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3,759,241.00	70,000.00	3,829,241.00
420	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	334,758,000.00	14,045,000.00	348,803,000.00
421	Стални трошкови	46,471,000.00	845,000.00	47,316,000.00
422	Трошкови путовања	1,521,000.00	217,000.00	1,738,000.00
423	Услуге по уговору	72,702,000.00	2,245,000.00	74,947,000.00
424	Специјализоване услуге	142,509,000.00	1,630,000.00	144,139,000.00
425	Текуће поправке и одржавање	45,610,000.00	2,065,000.00	47,675,000.00
426	Материјал	25,945,000.00	7,043,000.00	32,988,000.00
440	ОТПЛАТА КАМАТА	1,675,000.00	0.00	1,675,000.00
441	Отплата домаћих камата	1,600,000.00		1,600,000.00
444	Пратећи трошкови задуживања	75,000.00		75,000.00
450	СУБВЕНЦИЈЕ	64,500,000.00	0.00	64,500,000.00
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	59,500,000.00		59,500,000.00
454	Субвенције приватним предузећима	5,000,000.00		5,000,000.00
460	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	158,460,700.00	194,711.00	158,655,411.00
463	Трансфери осталим нивоима власти	118,180,750.00		118,180,750.00
464	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	29,000,000.00		29,000,000.00
465	Остале дотације и трансфери	11,279,950.00	194,711.00	11,474,661.00
470	СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ	71,093,000.00	0.00	71,093,000.00

472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	71,093,000.00		71,093,000.00
480	ОСТАЛИ РАСХОДИ	44,908,000.00	322,000.00	45,230,000.00
481	Дотације невладиним организацијама	31,270,000.00	20,000.00	31,290,000.00
482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,938,000.00	302,000.00	2,240,000.00
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	6,200,000.00		6,200,000.00
485	Накнада штете	5,500,000.00		5,500,000.00
490	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ БУЏЕТА	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
49911	Стална буџетска резерва	7,000,000.00		7,000,000.00
49912	Текућа буџетска резерва			0.00
510	ОСНОВНА СРЕДСТВА	97,717,000.00	2,010,000.00	99,727,000.00
511	Зграде и грађевински објекти	86,100,000.00	2,000,000.00	88,100,000.00
512	Машине и опрема	5,067,000.00		5,067,000.00
513	Остала основна средства	100,000.00		100,000.00
515	Нематеријална имовина	750,000.00	10,000.00	760,000.00
541	Земљиште	5,700,000.00		5,700,000.00
610	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	44,000,000.00	0.00	44,000,000.00
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	44,000,000.00		44,000,000.00
	Укупно расходи и издаци:	998,890,587.00	20,315,366.00	1,019,205,953.00

Члан 6.

Расходи и издаци из члана 5. ове одлуке користиће се за следеће програме:

Назив програма	Средства из буџета	Средства из других извора	Укупна средства
Урбанизам и просторно планирање	9,500,000.00	0.00	9,500,000.00
Комунална делатност	129,227,000.00	0.00	129,227,000.00
Локални економски развој	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
Развој туризма	20,852,000.00	3,422,000.00	24,274,000.00
Пољопривреда и рурални развој	64,000,000.00	0.00	64,000,000.00
Заштита животне средине	58,765,000.00	0.00	58,765,000.00
Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	54,359,000.00	0.00	54,359,000.00
Предшколско васпитање и образовање	75,687,959.00	13,215,226.00	88,903,185.00
Основно образовање и васпитање	71,692,640.00	2,585,140.00	74,277,780.00
Средње образовање и васпитање	16,379,700.00	0.00	16,379,700.00
Социјална и дечија заштита	118,136,410.00	0.00	118,136,410.00
Здравствена заштита	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00
Развој културе	46,767,250.00	1,093,000.00	47,860,250.00
Развој спорта и омладине	32,100,000.00	0.00	32,100,000.00

Опште услуге локалне самоуправе	237,214,628.00	0.00	237,214,628.00
Политички систем локалне самоуправе	25,209,000.00	0.00	25,209,000.00
Укупно по програмима:	998,890,587.00	20,315,366.00	1,019,205,953.00

Члан 7.

Планирани капитални пројекти буџетских корисника за 2017. исказују се у следећем прегледу:

Ек. клас	Ред. Број	Опис	2017.
1	2	3	4
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ	70,800,000.00
511	1	Пројекат Централни пречистач отпадних вода	5,000,000.00
511	2	Канализациона цев од насипа до реке Дунав	7,600,000.00
511	3	МЗ Сонта Пројекат пречистач отпадних вода	2,600,000.00
511	4	МЗ Купусина Реконструкција сомборског пута	5,000,000.00
511	5	Замена азбестно цементних цеви у Пригревици	4,800,000.00
511	6	Радови на објекту Марине	3,100,000.00
511	7	Изградња терена у Гимназији Никола Тесла	3,000,000.00
511	8	Иновирање пројекта градске плаже	500,000.00
511	9	Замена азбестно цементних цеви у Апатину	16,500,000.00
511	10	Пројекат канализације у Ромском насељу	500,000.00
511	11	Дечија игралишта	2,500,000.00
511	12	Изградња јаслица	9,500,000.00
511	13	Изградња бехатон стаза на гробљу у Апатину	2,000,000.00
511	14	Клизалиште	2,500,000.00
541	15	Куповина земљишта	5,700,000.00
		Б. КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ	22,500,000.00
451	16	Набавка специјалног возила аугосмећара за одвоз и збрињавање комуналног отпада	15,000,000.00
451	17	Радна корпа са платформом за орезивање дрвећа	7,500,000.00
		В. КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	5,000,000.00
463	18	Радови на крову- ОШ Пригревица	2,000,000.00
463	19	Замена столарије у ОШ Жарко Зрењанин	2,000,000.00
463	20	ОШ Купусина изградња рукометног терена	1,000,000.00
		УКУПНО:	98,300,000.00

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 8.

Укупни расходи и издаци, укључујући расходе за отплату главнице дуга, у износу од 1,019,205,953.00 динара, финансирани из свих извора финансирања, распоређују се по корисницима и врстама издатака, и то:

Организациона класиф.	Програм-ска Класиф.	Функционална класиф.	Позиција	Економ. Класиф.	Опис	Средства из буџета	Средства из сопствених и других извора	Укупна јавна средства
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1					СКУПШТИНА ОПШТИНЕ			
	2101				ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ			
	2101-0001				ПА:Функционисање скупштине			
		110			<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			1	411	Плате, додаци и накнаде запослених	2,050,000.00		2,050,000.00
			2	412	Социјални доприноси на терет послодавца	368,000.00		368,000.00
			3	414	Социјална давања запосленима	1,000.00		1,000.00
			4	415	Накнаде трошкова за запослене	44,000.00		44,000.00
			5	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	100,000.00		100,000.00
			6	422	Трошкови путовања	100,000.00		100,000.00
			7	423	Услуге по уговору	11,000,000.00		11,000,000.00
			8	426	Материјал	550,000.00		550,000.00
			9	465	Остале дотације и трансфери	410,000.00		410,000.00
		133			<i>Остале опште услуге</i>			
			10	481	Дотације невладиним организацијама - финансије редовног рада политичких партија	700,000.00		700,000.00
		160			<i>Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>			
					Одржавање избора Савета месних заједница			
			11	421	Стални трошкови	70,000.00		70,000.00
			12	423	Услуге по уговору	1,000,000.00		1,000,000.00
			13	426	Материјал	70,000.00		70,000.00
					Извори финансирања за Програм 16:			
				01	Приходи из буџета	16,463,000.00		16,463,000.00
					Извори финансирања за Раздео 1:			
				01	Приходи из буџета	16,463,000.00		16,463,000.00
2					ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ			
	2101				ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ			

	2101-0002			ПА:Функционисање извршних органа			
		110		<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			14	411 Плате, додаци и накнаде запослених	2,550,000.00		2,550,000.00
			15	412 Социјални доприноси на терет послодавца	460,000.00		460,000.00
			16	414 Социјална давања запосленима	1,000.00		1,000.00
			17	415 Накнаде трошкова за запослене	44,000.00		44,000.00
			18	416 Награде запосленима и остали посебни расходи	100,000.00		100,000.00
			19	421 Стални трошкови	1,000.00		1,000.00
			20	422 Трошкови путовања	100,000.00		100,000.00
			21	423 Услуге по уговору	2,500,000.00		2,500,000.00
			22	465 Остале дотације и трансфери	350,000.00		350,000.00
				Извори финансирања за Програм 16:			
			01	Приходи из буџета	6,106,000.00		6,106,000.00
				Извори финансирања за Раздео 2:			
			01	Приходи из буџета	6,106,000.00		6,106,000.00
3				ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ АПАТИН			
	2101			ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ			
	2101-0002			ПА:Функционисање извршних органа			
		110		<i>Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови</i>			
			23	416 Награде запосленима и остали пос. расходи	50,000.00		50,000.00
			24	423 Услуге по уговору	2,500,000.00		2,500,000.00
			25	426 Материјал	90,000.00		90,000.00
				Извори финансирања за Програм 16:			
			01	Приходи из буџета	2,640,000.00		2,640,000.00
				Извори финансирања за Раздео 3:			
			01	Приходи из буџета	2,640,000.00		2,640,000.00
4				ПРАВОБРАНИЛАШТВО ОПШТИНЕ АПАТИН			
	0602			ПРОГРАМ 15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ			
	0602-0004			ПА:Општинско / градско правобранилаштво			
		330		<i>Судови</i>			
			26	411 Плате, додаци и накнаде запослених	1,400,000.00		1,400,000.00
			27	412 Социјални доприноси на терет послодавца	252,000.00		252,000.00
			28	414 Социјална давања запосленима	1,000.00		1,000.00
			29	415 Накнаде за запослене	72,000.00		72,000.00
			30	422 Трошкови путовања	60,000.00		60,000.00
			31	423 Услуге по уговору	10,000.00		10,000.00
			32	465 Остале дотације и трансфери	211,000.00		211,000.00
			33	485 Накнада штете	5,500,000.00		5,500,000.00
				Извори финансирања за Програм 15:			
			01	Приходи из буџета	7,506,000.00		7,506,000.00
				Извори финансирања за Раздео 4:			
			01	Приходи из буџета	7,506,000.00		7,506,000.00
5				ОПШТИНСКА УПРАВА			
	1101			ПРОГРАМ 1: УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ			
	1101-0001			ПА:Просторно и урбанистичко планирање			
		620		<i>Развој заједнице</i>			

			34	424	Специјализоване услуге	4,500,000.00		4,500,000.00
					ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин			
			35	424	Специјализоване услуге	5,000,000.00		5,000,000.00
					Извори финансирања за Програм 1:			
				01	Приходи из буџета	9,500,000.00		9,500,000.00
1102					ПРОГРАМ 2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ			
	1102-0001				ПА: Управљање/одржавање јавним осветљењем			
		640			<i>Улична расвета</i>			
			36	421	Стални трошкови	13,000,000.00		13,000,000.00
			37	425	Текуће поправке и одржавање	5,350,000.00		5,350,000.00
			38	425	Текуће поправке и одржавање - средства самодоприноса	250,000.00		250,000.00
5.01					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			39	423	Услуге по уговору	80,000.00		80,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			40	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	3,000,000.00		3,000,000.00
					ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин			
			41	424	Специјализоване услуге	2,000,000.00		2,000,000.00
	1102-0002				ПА: Одржавање зелених јавних површина			
		660			<i>Послови становања и заједнице неklasификоване на другом месту</i>			
5.02					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			42	424	Специјализоване услуге	540,000.00		540,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			43	424	Специјализоване услуге	16,000,000.00		16,000,000.00
					ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин			
			44	424	Специјализоване услуге	2,000,000.00		2,000,000.00
	1102-0004				ПА: Зоохигијена			
		660			<i>Послови становања и заједнице неklasификоване на другом месту</i>			
			45	424	Специјализоване услуге	30,000,000.00		30,000,000.00
	1102-0005				ПА: Уређивање, одржавање и коришћење пијаца			
		660			<i>Послови становања и заједнице неklasификоване на другом месту</i>			
5.03					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			46	423	Услуге по уговору	85,000.00		85,000.00
	1102-0006				ПА: Одржавање гробаља и погребне услуге			
		660			<i>Послови становања и заједнице неklasификоване на другом месту</i>			
			47	425	Текуће поправке и одржавање - средства самодоприноса	500,000.00		500,000.00
			48	511	Зграде и грађевински објекти - средства самодоприноса	2,500,000.00		2,500,000.00
5.04					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			49	421	Стални трошкови	80,000.00		80,000.00
			50	423	Услуге по уговору	300,000.00		300,000.00
			51	424	Специјализоване услуге	1,250,000.00		1,250,000.00
			52	425	Текуће поправке и одржавање	2,320,000.00		2,320,000.00

			53	426	Материјал	1,350,000.00		1,350,000.00
			54	512	Машине и опрема	600,000.00		600,000.00
	1102-0008				ПА: Управљање и снабдевање водом за пиће			
		630			Водоснабдевање			
			55	511	Зграде и грађевински објекти-средства самодоприноса	16,500,000.00		16,500,000.00
			56	511	Зграде и грађевински објекти - средства самодоприноса	4,800,000.00		4,800,000.00
5.05					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			57	421	Стални трошкови	1,700,000.00		1,700,000.00
			58	424	Специјализоване услуге	700,000.00		700,000.00
			59	425	Текуће поправке и одржавања	1,500,000.00		1,500,000.00
			60	426	Материјал	150,000.00		150,000.00
			61	512	Машине и опрема	52,000.00		52,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			62	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	20,500,000.00		20,500,000.00
	1102-0009				ПА: Остале комуналне услуге			
		660			Послови становања и заједнице неklasификоване на другом месту			
			63	424	Специјализоване услуге	2,000,000.00		2,000,000.00
5.06					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			64	424	Специјализоване услуге	120,000.00		120,000.00
					Извори финансирања за Програм 2:			
				01	Приходи из буџета	129,227,000.00		129,227,000.00
1501					ПРОГРАМ 3: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ			
	1501-0001				ПА: Унапређење привредног и инвестиционог амбијента			
		490			Економски послови неklasификовани на другом месту			
			65	541	Земљиште	5,700,000.00		5,700,000.00
					ДОО Слободна зона			
			66	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	2,800,000.00		2,800,000.00
					ЛАП за запошљавање			
			67	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	1,500,000.00		1,500,000.00
					Извори финансирања за Програм 3:			
				01	Приходи из буџета	10,000,000.00		10,000,000.00
1502					ПРОГРАМ 4 - РАЗВОЈ ТУРИЗМА			
	1502-0001				ПА: Управљање развојем туризма			
		473			Туризам			
			68	511	Зграде и грађевински објекти	3,600,000.00		3,600,000.00
5.07					Туристичка организација Апатин			
			69	411	Плате, додаци и накнаде запослених	1,950,000.00		1,950,000.00
			70	412	Социјални доприноси на терет послодавца	350,000.00		350,000.00
			71	415	Накнаде за запослене	70,000.00		70,000.00
			72	421	Стални трошкови	315,000.00	475,000.00	790,000.00
			73	422	Трошкови путовања	250,000.00	27,000.00	277,000.00
			74	423	Услуге по уговору	450,000.00	750,000.00	1,200,000.00
			75	423	Услуге по уговору - манифестације	700,000.00		700,000.00
			76	425	Текуће поправке и одржавања	180,000.00	70,000.00	250,000.00
			77	426	Материјал	67,000.00	800,000.00	867,000.00
			78	465	Остале дотација и трансфери	280,000.00		280,000.00
			79	482	Порези, обавезне таксе		300,000.00	300,000.00

			80	512	Машине и опрема	390,000.00		390,000.00
			81	515	Нематеријална имовина	350,000.00		350,000.00
					ЈП Марина и пристан Апатин			
			82	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	4,700,000.00		4,700,000.00
					Удружења грађана			
			83	481	Дотације невладиним организацијама	700,000.00		700,000.00
		1502-III			Пројекат: Апатинске рибарске вечери			
			473		<i>Туризам</i>			
5.08					Туристичка организација Апатин			
			84	423	Услуге по уговору	5,000,000.00	1,000,000.00	6,000,000.00
		1502-II2			Пројекат: Прослава Божића и Нове године			
			473		<i>Туризам</i>			
5.09					Туристичка организација Апатин			
			85	423	Услуге по уговору	1,500,000.00		1,500,000.00
					Извори финансирања за Програм 4:			
				01	Приходи из буџета	20,852,000.00		20,852,000.00
				04	Сопствени приходи		3,422,000.00	3,422,000.00
	0101				ПРОГРАМ 5: ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ			
	0101-0001				ПА: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници			
			420		<i>Пољопривреда</i>			
			86	454	Субвенције приватним предузећима	5,000,000.00		5,000,000.00
		0101-0002			ПА: Мере подршке руралном развоју			
			420		<i>Пољопривреда</i>			
			87	416	Награде, бонуси и остали пословни расходи	2,500,000.00		2,500,000.00
			88	423	Услуге по уговору	5,400,000.00		5,400,000.00
			89	424	Специјализоване услуге	20,110,000.00		20,110,000.00
			90	426	Материјал	7,000,000.00		7,000,000.00
			91	465	Остале дотације и трансфери	250,000.00		250,000.00
			92	512	Машине и опрема	1,500,000.00		1,500,000.00
5.10					Месне заједнице			
			93	424	Специјализоване услуге	3,740,000.00		3,740,000.00
			94	424	Специјализоване услуге - средства самодоприноса	1,000,000.00		1,000,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			95	424	Специјализоване услуге	10,000,000.00		10,000,000.00
			96	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	7,500,000.00		7,500,000.00
					Извори финансирања за Програм 5:			
				01	Приходи из буџета	64,000,000.00		64,000,000.00
	0401				ПРОГРАМ 6: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ			
	0401-0001				ПА: Управљање заштитом животне средине			
			560		<i>Заштита животне средине неклассификоване на другом месту</i>			
			97	481	Дотације невладиним организацијама - удружења грађана	300,000.00		300,000.00
		0401-0002			ПА: Праћење квалитета елемената животне средине			
			560		<i>Заштита животне средине неклассификоване на другом месту</i>			
			98	424	Специјализоване услуге	1,500,000.00		1,500,000.00
		0401-0004			ПА: Управљање отпадним водама			
			560		<i>Заштита животне средине неклассификоване на другом месту</i>			
			99	511	Зграде и грађевински објекти	30,200,000.00		30,200,000.00

			100	511	Зграде и грађевински објекти - средства самодоприноса	500,000.00		500,000.00
5.11					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			101	424	Специјализоване услуге	1,700,000.00		1,700,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			102	424	Специјализоване услуге	1,500,000.00		1,500,000.00
	0401-0005				ПА: Управљање комуналним отпадом			
		560			<i>Заштита животне средине неklasификоване на другом месту</i>			
5.12					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			103	424	Специјализоване услуге	1,565,000.00		1,565,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			104	424	Специјализоване услуге	5,000,000.00		5,000,000.00
			105	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	16,500,000.00		16,500,000.00
					Извори финансирања за Програм 6:			
				01	Приходи из буџета	58,765,000.00		58,765,000.00
	0701				ПРОГРАМ 7: ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА			
	0701-0001				ПА: Управљање саобраћајем			
		450			<i>Саобраћај</i>			
					ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин			
			106	424	Специјализоване услуге	3,000,000.00		3,000,000.00
	0701-0002				ПА: Одржавање саобраћајне инфраструктуре			
		450			<i>Саобраћај</i>			
			107	425	Текуће поправке и одржавање	20,500,000.00		20,500,000.00
			108	511	Зграде и грађевински објекти	4,000,000.00		4,000,000.00
5.13					Месне заједнице - средства самодоприноса			
			109	425	Текуће поправке и одржавање	7,745,000.00		7,745,000.00
			110	426	Материјал	114,000.00		114,000.00
					ЈКП Наш дом Апатин			
			111	424	Специјализоване услуге	11,000,000.00		11,000,000.00
			112	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	3,000,000.00		3,000,000.00
					Пројекат: Реконструкција Сомборског пута - Купусина			
			113	511	Зграде и грађевински објекти	5,000,000.00		5,000,000.00
					Извори финансирања за Програм 7:			
				01	Приходи из буџета	54,359,000.00		54,359,000.00
	2001				ПРОГРАМ 8: ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ			
	2001-0001				ПА: Функционисање предшколских установа			
		911			<i>Предшколско образовање</i>			
5.14					Предшколска установа Пчелица Апатин			
			114	411	Плате, додаци и накнаде запослених	39,779,002.00	1,626,391.00	41,405,393.00
			115	412	Социјални доприноси на терет послодавца	7,120,655.00	291,124.00	7,411,779.00
			116	414	Социјална давања запосленима	230,000.00	80,000.00	310,000.00
			117	415	Накнаде за запослене	1,755,000.00	63,000.00	1,818,000.00
			118	416	Јубиларне награде	340,000.00	70,000.00	410,000.00
			119	421	Стални трошкови	6,335,000.00	282,000.00	6,617,000.00
			120	422	Трошкови путовања	560,000.00	180,000.00	740,000.00
			121	423	Услуге по уговору	1,700,000.00	330,000.00	2,030,000.00
			122	424	Специјализоване услуге	200,000.00	80,000.00	280,000.00
			123	425	Текуће поправке и одржавање	858,000.00	1,970,000.00	2,828,000.00

			124	426	Материјал	5,315,000.00	6,150,000.00	11,465,000.00
			125	465	Остале дотација и трансфери	365,302.00	90,711.00	456,013.00
			126	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1,500,000.00		1,500,000.00
			127	482	Порези и обавезне таксе	30,000.00	2,000.00	32,000.00
			128	511	Зграде и грађевински објекти		2,000,000.00	2,000,000.00
	2001-ПЗ				Пројекат: Изградња јаслица (средства самодоприноса)			
			129	424	Специјализоване услуге	100,000.00		100,000.00
			130	511	Зграде и грађевински објекти	9,500,000.00		9,500,000.00
					Извори финансирања за Програм 8:			
				01	Приходи из буџета	75,687,959.00		75,687,959.00
				07	Ненаменски трансфер од осталих нивоа вл.		9,415,226.00	9,415,226.00
				13	Пренета неутрошена сред.из претх.год.		3,800,000.00	3,800,000.00
	2002				ПРОГРАМ 9: ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ			
	2002-0001				ПА: Функционисање основних школа			
		912			Основно образовање			
			131	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти			
					Ова апријација користиће се за:			
					413 Накнаде у натури	30,000.00		30,000.00
					414 Социјална давања запосленим	221,000.00		221,000.00
					415 Накнада за запослене	11,301,000.00		11,301,000.00
					416 Јубиларне награде	3,311,000.00		3,311,000.00
					421 Стални трошкови	29,095,394.00		29,095,394.00
					422 Трошкови путовања	1,059,000.00		1,059,000.00
					423 Услуге по уговору	2,725,500.00		2,725,500.00
					424 Специјализоване услуге	769,000.00		769,000.00
					425 Текуће поправке и одржавање	5,535,000.00		5,535,000.00
					426 Материјал	4,185,000.00		4,185,000.00
					472 Накнаде за социјалну заштиту-ужина ђака	3,646,000.00		3,646,000.00
					482 Порези и обавезне таксе	184,000.00		184,000.00
					483 Новчане казне	150,000.00		150,000.00
					511 Капитално одржавање објеката	6,925,746.00		6,925,746.00
					512 Машине и опрема	1,330,000.00		1,330,000.00
					513 Остале некретнине и опрема	290,000.00		290,000.00
	5.15				Установа за стручно осposобљавање одраслих			
			132	411	Плате, додаци и накнаде запослених		1,353,040.00	1,353,040.00
			133	412	Социјални доприноси на терет послодавца		260,100.00	260,100.00
			134	421	Стални трошкови	210,000.00	30,000.00	240,000.00
			135	422	Трошкови путовања		10,000.00	10,000.00
			136	423	Услуге по уговору	700,000.00	100,000.00	800,000.00
			137	424	Специјализоване услуге		630,000.00	630,000.00
			138	425	Текуће поправке и одржавање		25,000.00	25,000.00
			139	426	Материјал	25,000.00	73,000.00	98,000.00
			140	465	Остале дотација и трансфери		104,000.00	104,000.00
					Извори финансирања за Програм 9:			
				01	Приходи из буџета	71,692,640.00		71,692,640.00
				04	Сопствени приходи		2,585,140.00	2,585,140.00
	2003				ПРОГРАМ 10: СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ			
	2003-0001				ПА: Функционисање средњих школа			
		920			Средње образовање			
			141	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти			
					Ова апријација користиће се за:			
					414 Социјална давања запосленим	200,000.00		200,000.00
					415 Накнада за запослене	3,351,000.00		3,351,000.00

					416	Јубиларне награде	780,000.00		780,000.00
					421	Стални трошкови	6,325,000.00		6,325,000.00
					422	Трошкови путовања	365,000.00		365,000.00
					423	Услуге по уговору	1,353,700.00		1,353,700.00
					424	Специјализоване услуге	515,000.00		515,000.00
					425	Текуће поправке и одржавање	1,795,000.00		1,795,000.00
					426	Материјал	1,050,000.00		1,050,000.00
					482	Порези и обавезне таксе	35,000.00		35,000.00
					512	Машине и опрема	570,000.00		570,000.00
					515	Нематеријална имовина	40,000.00		40,000.00
						Извори финансирања за Програм 10:			
				01		Приходи из буџета	16,379,700.00		16,379,700.00
	0901					ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА			
	0901-0001					ПА: Социјалне помоћи			
		070				<i>Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту</i>			
5.16						Месне заједнице - средства самодоприноса			
			142	472		Накнада за социјалну заштиту - средства самодоприноса за сахрањивање	8,568,000.00		8,568,000.00
						Центар за социјални рад			
			143	463		Донације и трансфери осталим нивоима власти			
						472 Накнаде за социјалну заштиту	18,000,000.00		18,000,000.00
	0901-0003					ПА: Подршка социо-хуманитарним организацијама			
		090				<i>Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>			
			144	481		Дотације невладиним организацијама - пренос средстава удружењима	1,500,000.00		1,500,000.00
	0901-0004					ПА: Саветодавно-терапијске и социјално едукативне услуге			
		090				<i>Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>			
						ЛАП за родну равноправност			
			145	423		Услуге по уговору	100,000.00		100,000.00
	0901-0005					ПА: Подршка реализацији програма Црвеног крста			
		090				<i>Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>			
			146	481		Дотације невладиним организацијама	2,000,000.00		2,000,000.00
	0901-0006					ПА: Подршка деци и породицама са децом			
		040				<i>Породица и деца</i>			
			147	472		Наканаде за социјалну заштиту (превоз ђака, стипендије)	42,000,000.00		42,000,000.00
			148	472		Наканаде за социјалну заштиту - средства самодоприноса (исплате за новорођену децу)	13,510,000.00		13,510,000.00
	0901-0007					ПА: Подршка материјално угрожених лица/породица			
		070				<i>Социјалан помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту</i>			
						Лап за Роме			
			149	472		Наканаде за социјалну заштиту	4,000,000.00		4,000,000.00
						ЛАП за избеглице			
			150	472		Наканаде за социјалну заштиту	1,415,000.00		1,415,000.00

	0901-0008			ПА: Подршка старијим лицима и /или особама са инвалидитетом			
		<i>010</i>		<i>Болест и инвалидност</i>			
				Центар за социјални рад			
			151	423	Услуге по уговору	14,000,000.00	14,000,000.00
	0901-0009			ПА: Функционисање установа социјалне заштите			
		<i>090</i>		<i>Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>			
			152	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти		
				Центар за социјални рад			
				Ова апријација користиће се за:			
				411 Плате и додаци запослених	3,768,665.00		3,768,665.00
				412 Социјални доприноси на терет послодавца	674,745.00		674,745.00
				414 Социјална давања запосленима	70,000.00		70,000.00
				415 Накнаде за запослене	574,000.00		574,000.00
				416 Јубиларне награде	136,000.00		136,000.00
				421 Стални трошкови	3,000,000.00		3,000,000.00
				422 Трошкови путовања	40,000.00		40,000.00
				423 Услуге по уговору	900,000.00		900,000.00
				424 Специјализоване услуге	60,000.00		60,000.00
				425 Текуће поправке и одржавање	850,000.00		850,000.00
				426 Материјал	1,000,000.00		1,000,000.00
				482 Порези и обавезне таксе	130,000.00		130,000.00
				512 Машине и опрема	40,000.00		40,000.00
	0901-П4			Пројекат: Персонални асистенти у школама			
		<i>090</i>		<i>Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>			
			153	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти		
				Ова апријација користиће се за:			
				423 Услуге по уговору	1,800,000.00		1,800,000.00
				Извори финансирања за Програм 11:			
			01	Приходи из буџета	111,136,410.00		111,136,410.00
			07	Наменски трансфер од осталих нивоа власти	7,000,000.00		7,000,000.00
	1801			ПРОГРАМ 12: ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА			
	1801-0001			ПА: Функционисање установа примарне здравствене заштите			
		<i>740</i>		<i>Услуге јавног здравства</i>			
				Дом здравља Апатин			
			154	464	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	29,000,000.00	29,000,000.00
				Извори финансирања за Програм 12:			
			01	Приходи из буџета	29,000,000.00		29,000,000.00
	1201			ПРОГРАМ 13: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ			
	1201-0001			ПА: Функционисање локалних установа културе			
		<i>820</i>		<i>Услуге културе</i>			
5.17				Народна Библиотека, Културни центар			
			155	411	Плате и додаци запослених	13,594,210.00	13,594,210.00
			156	412	Социјални допринос на терет послодавца	2,430,511.00	2,430,511.00
			157	414	Социјална давања запосленима	290,000.00	290,000.00
			158	415	Накнаде за запослене	480,000.00	480,000.00

		159	416	Јубиларне награде	69,241.00		69,241.00
		160	421	Стални трошкови	5,760,000.00	58,000.00	5,818,000.00
		161	422	Трошкови путовања	25,000.00		25,000.00
		162	423	Услуге по уговору	881,000.00	65,000.00	946,000.00
		163	424	Специјализоване услуге	2,800,000.00	920,000.00	3,720,000.00
		164	425	Текуће поправке и одржавање	690,000.00		690,000.00
		165	426	Материјал	505,000.00	20,000.00	525,000.00
		166	465	Остале дотације и трансфер	1,367,288.00		1,367,288.00
		167	481	Дотације невладиним организацијама		20,000.00	20,000.00
		168	482	Порез и таксе	150,000.00		150,000.00
		169	512	Машине и опрема	225,000.00		225,000.00
		170	515	Нематеријална имовина	200,000.00	10,000.00	210,000.00
		840		Верске и остале услуге заједнице			
		171	481	Дотације невладиним организацијама	2,000,000.00		2,000,000.00
	1201-0002			ПА: Јачање културне продукција и уметничког стваралаштва			
		820		Услуге културе			
				Културно уметничко друштво			
		172	481	Дотације невладиним организацијама - Културно уметничка друштва	2,500,000.00		2,500,000.00
	1201-0003			ПА: Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа			
		820		Услуге културе			
		173	481	Дотације невладиним организацијама - удружења грађана	1,000,000.00		1,000,000.00
	1201-0004			ПА: Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања			
		830		Услуге емитовања и штампања			
		174	424	Специјализоване услуге	11,800,000.00		11,800,000.00
				Извори финансирања за Програм 13:			
			01	Приходи из буџета	46,767,250.00		46,767,250.00
			04	Сопствени приходи		1,093,000.00	1,093,000.00
	1301			ПРОГРАМ 14: РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ			
	1301-0001			ПА: Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима			
		810		Услуге рекреације и спорта			
		175	481	Дотације невладиним организацијама - удружења младих	1,000,000.00		1,000,000.00
				ЛАП за младе			
		176	423	Услуге по уговору	1,500,000.00		1,500,000.00
5.18				Месне заједнице			
		177	481	Дотације невладиним организацијама - средства самодоприноса	1,500,000.00		1,500,000.00
				Спортски савез општине Апатин			
		178	481	Дотације невладиним организацијама	13,200,000.00		13,200,000.00
	1301-0003			ПА: Одржавање спортске инфраструктуре			
		179	511	Зграде и грађевински објекти - средства самодоприноса (дечија игралишта)	3,500,000.00		3,500,000.00
				Спортски савез општине Апатин			
		810		Услуге рекреације и спорта			
		180	481	Дотације невладиним организацијама	1,000,000.00		1,000,000.00
	1301-0004			ПА: Функционицање локалних спортских установа			
				Спортски савез општине Апатин			
		810		Услуге рекреације и спорта			
		181	481	Дотације невладиним организацијама - функционисање Спортског савеза	3,500,000.00		3,500,000.00

	1301-П5			Пројекат: Обука и приправнички рад за пројектни менаџмент		
	980			<i>Образовање неklasификовано на другом месту</i>		
		182	423	Услуге по уговору	1,400,000.00	1,400,000.00
	1301-П6			Пројекат: Изградња терена у Гимназији		
	810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>		
		183	511	Зграде и грађевински објекти	3,000,000.00	3,000,000.00
	1301-П7			Пројекат: Изградња клизалишта		
	810			<i>Услуге рекреације и спорта</i>		
		184	511	Зграде и грађевински објекти	2,500,000.00	2,500,000.00
				Извори финансирања за Програм 14:		
			01	Приходи из буџета	32,100,000.00	32,100,000.00
	0602			ПРОГРАМ 15: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ		
	0602-0001			ПА: Функционисање локалне самоуправе и градских општина		
	130			<i>Опште услуге</i>		
		185	411	Плате, додаци и накнаде запослених	61,125,000.00	61,125,000.00
		186	412	Социјални доприноси на терет послодавца	10,950,000.00	10,950,000.00
		187	413	Накнаде у натури	300,000.00	300,000.00
		188	414	Социјална давања запосленима	1,000,000.00	1,000,000.00
		189	415	Накнаде трошкова за запослене	2,650,000.00	2,650,000.00
		190	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	600,000.00	600,000.00
		191	421	Стални трошкови	14,000,000.00	14,000,000.00
		192	422	Трошкови путовања	350,000.00	350,000.00
		193	423	Услуге по уговору	18,000,000.00	18,000,000.00
		194	423	Услуге по уговору - трошкови прославе	500,000.00	500,000.00
		195	423	Услуге по уговору - рушење објеката	500,000.00	500,000.00
		196	424	Специјализоване услуге	1,050,000.00	1,050,000.00
		197	425	Текуће поправке и одржавање	4,500,000.00	4,500,000.00
		198	426	Материјал	7,000,000.00	7,000,000.00
		199	465	Остале дотације и трансфери	6,800,000.00	6,800,000.00
		200	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	100,000.00	100,000.00
		201	481	Дотације невладиним организацијама-пренос средстава Синдикату	120,000.00	120,000.00
		202	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	300,000.00	300,000.00
		203	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	6,000,000.00	6,000,000.00
		204	511	Зграде и грађевински објекти	500,000.00	500,000.00
		205	512	Машине и опрема	2,000,000.00	2,000,000.00
		206	513	Остала основна средства	100,000.00	100,000.00
		207	515	Нематеријална имовина	200,000.00	200,000.00
	360			Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту		
				Општински савез за координацију безбедности саобраћаја на путевима општине Апатин		
		208	423	Услуге по уговору	530,000.00	530,000.00
		209	426	Материјал	500,000.00	500,000.00
		210	512	Машине и опрема	200,000.00	200,000.00
	0602-0002			ПА: Функционисање Месних заједница		
	130			<i>Опште услуге</i>		
	5.19			Месне заједнице		
		211	411	Плате, додаци и накнаде запослених	15,791,911.00	15,791,911.00
		212	412	Социјални доприноси на терет послодавца	2,829,692.00	2,829,692.00
		213	414	Социјална давања запосленима	298,665.00	298,665.00
		214	415	Накнаде трошкова за запослене	782,000.00	782,000.00

		215	421	Стални трошкови	5,000,000.00		5,000,000.00
		216	422	Трошкови путовања	76,000.00		76,000.00
		217	423	Услуге по уговору	2,366,000.00		2,366,000.00
		218	424	Специјализоване услуге	2,334,000.00		2,334,000.00
		219	425	Текуће поправке и одржавање	1,217,000.00		1,217,000.00
		220	426	Материјал	2,209,000.00		2,209,000.00
		221	465	Остале дотације и трансфери	1,246,360.00		1,246,360.00
		222	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,458,000.00		1,458,000.00
		223	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000.00		200,000.00
		224	512	Машине и опрема	100,000.00		100,000.00
	0602-0003			ПА: Сервисирање јавног дуга			
	<i>170</i>			<i>Трансакције јавног дуга</i>			
		225	441	Отплата домаћих камата	1,600,000.00		1,600,000.00
		226	444	Пратећи трошкови задуживања	75,000.00		75,000.00
		227	611	Отплата главнице	44,000,000.00		44,000,000.00
	0602-0007			ПА: Функционисање националних савета националних мањина			
	<i>130</i>			<i>Опште услуге</i>			
		228	481	Дотације невладиним организацијама	100,000.00		100,000.00
			481	Дотације невладиним организацијама - средства самодоприноса	150,000.00		150,000.00
	0602-0009			ПА: Текућа буџетска резерва			
	<i>130</i>			<i>Опште услуге</i>			
		229	499	Текућа буџетска резерва	5,000,000.00		5,000,000.00
	0602-0010			ПА: Стална буџетска резерва			
	<i>130</i>			<i>Опште услуге</i>			
		230	499	Стална буџетска резерва	2,000,000.00		2,000,000.00
	0602-0014			ПА: Ванредне ситуације			
	<i>360</i>			<i>Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту</i>			
		231	426	Материјал	1,000,000.00		1,000,000.00
				Извори финансирања за Програм 15:			
			01	Приходи из буџета	209,708,628.00		209,708,628.00
			13	Пренета неутрошена сред.из претх.год.	20,000,000.00		20,000,000.00
				Извори финансирања за Раздео 5:			
			01	Приходи из буџета	919,175,587.00		919,175,587.00
			04	Сопствени приходи		7,100,140.00	7,100,140.00
			07	Наменски трансфери од осталих нивоа вл.	7,000,000.00	9,415,226.00	16,415,226.00
			13	Пренета неутрошена сред.из претх.год.	20,000,000.00	3,800,000.00	23,800,000.00
				УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	998,890,587.00	20,315,366.00	1,019,205,953.00

III ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА

Члан 9.

У складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник Републике Србије“ број 68/2015), број запослених код корисника буџета не може прећи максималан број запослених од 295 радника на неодређено и на одређено време, и то:

- 134 запослена у локалној администрацији на неодређено време (са месним заједницама),
- 7 запослених у локалној администрацији на одређено време (са месним заједницама),
- 58 запослених у предшколској установи на неодређено време,

- 10 запослених у предшколској установи на одређено време,
- 20 запослених у установама културе на неодређено време,
- 2 запослена у установама културе на одређено време,
- 3 запослених у Туристичкој организацији на неодређено време,
- 2 запослених у Установи за стручно оспособљавање одраслих на неодређено време,
- 5 запослених у Центру за социјални рад,
- 73 запослених у јавним предузећима на неодређено време,
- 6 запослених у јавним предузећима на одређено време.

У овој одлуци о буџету средства за плате на економским класификацијама 411 и 412 (из извора 01) обезбеђују се за 215 запослених на неодређено време и 19 запослених на одређено време, из става 1. овог члана.

Члан 10.

Планирана средства за плате на економским класификацијама 411 и 412, из извора 01, износе 163.000.981,00 динара, а износ умањења од 10% би био 16.300.098,00 динара.

Наведено умањење се не може извршити у износу од 5.270.148,00 динара, јер су плате 47 запослених испод 25.000,00 динара, а у Предшколској установи Пчелица (69 запослених) су са дозвољеним повећањем зарада у 2016. години и планираним у 2017. години скоро достигли ниво зарада пре смањења.

Процењени износ умањења за исплате зарада планиран је на економској класификацији 465 у износу од 11.029.950,00 динара.

Члан 11.

За извршавање ове одлуке одговоран је Председник општине Апатин.

Наредбодавац за извршење буџета је Председник општине Апатин.

Председник општине Апатин одговоран је за преузимање обавеза, њихову верификацију, издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава буџета.

Наредбодавац за пренос средстава буџета може посебним решењем овластити помоћне наредбодавце.

Члан 12.

Начелник Општинске управе општине Апатин одговоран је за преузимање обавеза и њихову верификацију и издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи.

Руководиоци индиректних корисника буџетских средстава, одговорни су за преузимање обавеза, њихову верификацију и издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава органа (установе) којим руководе.

Руководиоци директних и индиректних корисника буџетских средстава одговорни су за закониту, наменску, економичну и ефикасну употребу буџетских апропријација.

Руководиоци директних и индиректних корисника буџетских средстава могу пренети поједина овлашћења из става 1. и 2. овог члана на друга лица у директном, односно индиректном кориснику.

Члан 13.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом одлуком, поред функционера односно руководиоца директног и индиректног корисника буџетских средстава, одговоран је руководиоца одељења надлежног за послове буџета.

Члан 14.

Одељење надлежно за послове буџета обавезно је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе Председника Општине, односно Општинско веће општине Апатин, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

У року од петнаест дана по подношењу извештаја из става 1. овог члана Општинско веће усваја и доставља извештај Скупштини општине Апатин.

Извештај садржи и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Члан 15.

Одлуку о промени апропријације из општих прихода буџета и преносу апропријације у текућу буџетску резерву, у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему доноси Општинско веће.

Члан 16.

Решење о употреби текуће буџетске и сталне буџетске резерве на предлог Одељења за привреду и финансије доноси Општинско веће.

У текућу буџетску резерву издвајају се средства у износу од 5.000.000,00 динара, а највише до 2,0 % укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину. 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.

Стална буџетска резерва опредељује се у износу од 2.000.000,00 динара, а највише до 0,5 % укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину и користе се за финансирање расхода на име учешћа локалне власти у отклањању последица ванредних околности, у складу са законом.

Члан 17.

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

Члан 18.

Општинско веће одговорно је за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је у складу са Законом о буџетском систему.

Овлашћује се Председник Општине да, у складу са чланом 27Ж Закона о буџетском систему, може поднети захтев министарству надлежном за послове финансија за одобрење фискалног дефицита изнад утврђеног дефицита од 10%, уколико је резултат реализације јавних финансија.

Члан 19.

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

Члан 20.

Распоред и коришћење средстава у 2017. години, са апропријација које су исказане у синтетици (збирно), вршиће се по посебном решењу које доноси овлашћено лице надлежног директног корисника, на предлог Одељења за привреду и финансије.

Члан 21.

Обавезе које преузимају директни и индиректни корисници буџетских средстава морају одговарати апропријацији која им је за ту намену овом одлуком одобрена и пренета.

Корисници буџетских средстава су обавезни, да пре покретања поступка јавне набавке за преузимање обавеза по уговору за капиталне пројекте прибаве сагласност Одељења за привреду и финансије.

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

Обавезе преузете у 2017. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години, а неизвршене у току 2017. године, преносе се у 2018. годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом одлуком.

Члан 22.

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 23.

Корисници буџетских средстава преузимају обавезе само на основу писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није другачије прописано.

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

Члан 24.

Корисници буџетских средстава приликом додељивања уговора о набавци добара, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, морају да поступе у складу са Законом о јавним набавкама.

Набавком мале вредности, у смислу прописа о јавним набавкама сматра се набавка чија је вредност дефинисана законом којим се уређују јавне набавке.

Члан 25.

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

Члан 26.

Средства распоређена за финансирање расхода и издатака корисника буџета, преносе се на основу њиховог захтева и у складу са одобреним квотама у тромесечним плановима буџета.

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

Члан 27.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2017. години само у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему, при чему су, у складу са истим чланом Закона, Председник Општине, односно лице које он овласти, одговорни за ефикасност и сигурност тог инвестирања.

Члан 28.

Јавна предузећа и други облици организовања чији је оснивач општина Апатин, дужни су да најкасније до 30. новембра 2017. године, део од најмање 50% добити, односно вишка прихода над расходима по завршном рачуну за 2016. годину уплате у буџет, према динамици коју одреди орган управе надлежно за послове финансија.

Изузетно из ст. 1. овог члана, обавезу по основу уплате добити нема јавно предузеће или други облик организовања чији је оснивач општина Апатин, који, уз сагласност општинског већа, донесе одлуку да из добити покрије губитак, односно повећа капитал, или да расположива ликвидна средства употреби за финансирање инвестиција.

Члан 29.

Скупштина општине донеће програм рационализације којим ће обухватити све кориснике јавних средстава, укључујући и одређене критеријуме за извршење тог програма.

Корисник буџетских средстава не може, без претходне сагласности Председника Општине, засновати радни однос са новим лицима до краја 2017. године, уколико средства потребна за исплату тих лица нису обезбеђена у оквиру износа средстава која су, у складу са овом одлуком, предвиђена за плате том буџетском кориснику и програмом рационализације из става 1. овог члана.

Члан 30.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава у 2017. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад.

Члан 31.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и расходима буџета, Председник Општине може се задужити у складу са одредбама члана 35. Закона о јавном дугу.

Члан 32.

Корисници буџетских средстава пренеће на рачун извршења буџета до 31. децембра 2017. године, средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2017. години, која су овим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Апатин за 2017. годину.

Члан 33.

Изузетно, у случају да се буџету општине Апатин из другог буџета (Републике, Покрајине, друге општине) одреде актом наменска трансферна средства, укључујући и наменска трансферна средства за надокнаду штета услед елементарних непогода, као и у случају уговарања донације, чији износи нису могли бити познати у поступку доношења ове одлуке, орган управе надлежан за финансије на основу тог акта отвара одговарајуће апропријације за извршење расхода по том основу, у складу са чланом 5. Закона о буџетском систему.

Чланом 34.

Плаћање са консолидованог рачуна трезора за реализацију обавеза других корисника јавних средстава, у смислу Закона о буџетском систему, који су укључени у систем консолидованог рачуна трезора, неће се вршити уколико ови корисници нису добили сагласност на финансијски план на начин прописан законом, односно актом Скупштине Општине.

Члан 35.

У буџетској 2017. години неће се вршити обрачун и исплата божићних, годишњих и других врста накнада и бонуса предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике средстава буџета, осим јубиларних награда, за запослене који су то право стекли у 2017. години.

Члан 36.

Корисник буџетских средстава, који одређени расход и издатак извршава из других извора прихода и примања, који нису општи приход буџета (извор 01), 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 37.

Приоритет у извршавању расхода за робе и услуге корисника буџетских средстава имају расходи за сталне трошкове, трошкове текућих поправки и одржавања и материјал.

Корисници буџетских средстава дужни су да обавезе настале по основу сталних трошкова, трошкова текућих поправки и одржавања, материјала, као и по основу капиталних издатака измире у року утврђеном законом који регулише рокове измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Члан 38.

Ову одлуку доставити Министарству надлежном за послове финансија.

Члан 39.

Ова одлука ступа на снагу осам дана од дана објављивања у „Службеном листу општине: Апатин“.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ОПШТИНА АПАТИН
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АПАТИН
Број: 011-55/2016
Дана, 26.12.2016
А П А Т И Н



О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

Правни основ за доношење Одлуке о буџету општине Апатин за 2017. годину садржан је у одредбама члана 6. став 2. и члана 43. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“ број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр, 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др. закон), којим је дата надлежност скупштини локалне власти за доношење одлуке о буџету локалне власти, као и у одредбама члана 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“ број 129/2007 и 83/2014 – др. Закон), којим је прописано да локална скупштина доноси буџет општине.

Чланом 21. став 1. тачка 2. Статута општине Апатин („Службени лист општине Апатин“ број 10/2008 – пречишћен текст, 4/2014 и 12/2016), дефинисано је да Скупштина општине Апатин доноси буџет и завршни рачун буџета, а чланом 73. став 1. наведеног Статута прописано је да Скупштина општине Апатин доноси одлуке као прописе којима уређује питања из своје надлежности.

Законом о буџетском систему прописано је и да се увођење програмског модела буџета примењује поступно за поједине кориснике буџетских средстава Републике Србије, а у целини од доношења Закона о буџету Републике Србије и одлука о буџетима локалне власти за 2015. годину, тако да је и Одлука о буџету општине Апатин за 2017. годину припремљена по програмској структури.

Програмску структуру корисника буџета чине три програмске категорије: програм, програмска активност и пројекат. **Програм** представља скуп мера које корисници буџета спроводе у складу са својим кључним надлежностима и утврђеним средњорочним циљевима. **Програмска активност** је текућа делатност корисника буџета чијим спровођењем се постижу циљеви који доприносе достизању циљева програма, док је **пројекат** временски ограничен пословни подухват корисника буџета чијим спровођењем се постижу циљеви који доприносе постизању циљева програма. Груписање расхода и издатака буџета извршено је у наведене три програмске категорије.

Предлогом **Одлуке о буџету општине Апатин за 2017. годину** планирају се укупни приходи и примања буџета у висини од **998.890.587,00 динара**, односно за око **2,87 %** мање у односу на план за 2016. годину (трећи ребаланс), а 8,26 % мање у односу на основну одлуку о буџету за 2016. годину.

При изради буџета коришћено је Упутство министра финансија за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2017. годину, са пројекцијом за 2018. и 2019. годину, као и Упутство за израду програмског буџета. Такође, у билансирању расхода уважени су у максимално могућој мери и захтеви корисника буџетских средстава (предлози финансијских планова за 2017. годину), као и опредељење, односно планирана политика локалних власти.

Пројекција прихода буџета за 2017. годину сачињена је у складу са Упутством Министарства финансија, којим је скренута пажња и обавеза на реално планирање прихода и расхода, а на бази остварених прихода у периоду јануар – новембар и очекиваних прихода до краја 2016. године, увећаних за 4,6% - пројектовани номинални раст у 2017. години.,

У структури планираних **прихода**, најзначајније учешће и даље заузимају приходи по основу пореза на доходак, добит и капиталне добитке у износу од 397.800.000,00 динара, или 39 % укупног буџета. Друго место по висини и проценту учешћа у укупним приходима и примањима односи се на порез на имовину, који је планиран на нивоу од 159.100.000,00 динара или 16 %. Трансфери од других нивоа власти планирани су у висини од 170.000.000,00 динара или 17 %.

Капитални наменски трансфери нису планирани, јер у поступку израде буџета није било познато који ће износ средстава по том основу моћи да се оприходује. Према Упутству надлежног министарства, укупна трансферна средства – текући ненаменски трансфери (општи трансфер и трансфер солидарности) планирана су на нивоу 2016. године и износе 162.829.785,00 динара.

Значајније учешће у структури укупно планираних прихода остварују приходи од имовине (82.000.000,00 динара), порези на добра и услуге (74.200.000,00 динара). Мешовити и неодређени приходи планирани су у од 2.500.000,00 динара и приходи од продаје роба и услуга 33.500.000,00 динара.

У складу са планираним приходима, извршена је и њихова расподела по програмској, функционалној, економској класификацији и класификацији по изворима прихода. Основни принцип код израде предлога финансијских планова буџетских корисника је оквир за потрошњу 2016. године уз захтвано умањење од 6%, и уважавањем одређених захтева корисника за додатним средствима.

Планирање масе средстава за плате запослених у 2017. години

Плате запослених код корисника буџета општине Апатин уређене су у складу са Законом о платама у државним органима и јавним службама („Службени гласник Републике Србије“ број 62/06...99/14), Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник Републике Србије“ број 116/2014) и инструкцијама, односно Упутством надлежног Министарства. У складу са Законом, основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава, утврђена законом, другим прописом или другим општим или појединачним актом, који је у примени на дан доношења овог Закона, умањује се за 10 %, а сви директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти, којима се умањује планирани износ средстава за плате, дужни су да у року од три дана од дана извршене коначне исплате плата за одређени месец, на рачун прописан за уплату јавних прихода Републике Србије, уплате разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена у складу са одредбама наведеног закона са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима, који се такође исплаћују на терет послодавца.

У 2017. години планира се увећање плата запосленима у установама социјалне заштите за 5%, предшколским установама за 6%, и установама културе за 5%.

Укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из општинског буџета планирају се тако да се маса средстава планира на нивоу исплаћених плата у 2016. години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату у складу са чланом 35. Закона о буџету републике Србије за 2016. годину, с тим да се у оквиру тако умањене масе средстава за исплату плата запослених планирају и средства за увећање плата запослених у Центру за социјални рад, Предшколској установи „Пчелица“ Апатин, Народној библиотеци Апатин и Општинском културном центру. Средства добијена по основу умањења у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, планирана су на апропријацијама – економској класификацији 465 – Остале дотације и трансфери.

У наставку, да је се Табела 1 у којој је исказано, упоредо по корисницима буџета општине Апатин, на економским класификацијама 411 и 412 по изворима, следеће:

- маса средстава за плате исплаћена за период јануар – октобар 2016. године и планирана пројекција за период новембар/децембар 2016. године према Одлуци о буџету општине Апатин за 2016. годину на економским класификацијама 411 и 412
- планирана средства за плате за 2017. годину и
- број запослених у октобру 2016. године

Табела 1. – Број запослених и маса средстава за плате у 2017. години

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И МАСА СРЕДСТАВА ЗА ПЛАТЕ У 2017. ГОДИНИ

Табела 1.

Редни број	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	У октобру 2016			Маса средстава за плате исплаћена за период I-X 2016. године и планирана пројекција за период XI-XII према Одлуци о буџету ЈЛС за 2016. годину на економским класификацијама 411 и 412					Маса средстава за плате планирана за 2017. годину на економским класификацијама 411 и 412				
		Број запослених на неодређено	Број запослених на одређено	Укупан број запослених	Извор 01 6	Извор 04 7	Извори 05-08 8	Извори 09-12 9	Извори 13-15 10	Извор 01 11	Извор 04 12	Извори 05-08 8	Извори 09-12 9	Извори 13-15 10
1	2	3	4	5(3+4)										
1	Органи и организације локалне власти	83	12	95	73200000						79155000			
	Изабрана лица		2	2										
	Постављена лица		6	6										
	Запослени	83	4	87										
2	Установе културе	17	4	21	14,813,381						16,024,721			
	Постављена лица		2	2										
	Запослени	17	2	19										
3	Остале установе из области јавних служби које се финансирају из буџета (навести назив установе):	4	1	5	803,670	0	0	0	0	2,300,000	1,613,140	0	0	0
	1. Туристичка организација Анатин	2	1	3	803,670					2,300,000				
	Постављена лица		1	1										
	Запослени	2		2										
	2. Установе за стручно оспособљавање одраслих	2	0	2							1613140			
	Постављена лица			0										
	Запослени	2		2										
	3.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
	4.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
	5.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
4	Дирекције основане од стране локалне власти	14	2	16	14,269,706									
	Постављена лица		1	1										
	Запослени	14	1	15										
5	Месне заједнице	32	1	33	17,204,296					18,621,603				
	Изабрана лица			0										
	Запослени	32	1	33										
6	Предшколске установе	56	13	69	43,604,427					46,899,657		1,917,515		
	Постављена лица		1	1										
	Запослени	56	12	68										
7	Нове установе и органи (навести назив установа и органа):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
	2.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
	3.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
	4.	0	0	0										
	Постављена лица			0										
	Запослени			0										
8	Укупно за све кориснике буџета који се финансирају са економских класификација 411 и 412	206	33	239	163,895,480	0	0	0	0	163,000,981	1,613,140	1,917,515	0	0
	Изабрана лица		2	2										
	Постављена лица		11	11										
	Запослени	206	20	226										

Напомена: у Одлуци о буџету општине Апатин за 2017. годину маса средстава за плате планирана за 2017. годину на економским класификацијама 411 и 412 (из извора 01) планирана је на нивоу 163.000.981,00 динара. У оваквој планираној маси средстава за зараде повећане су зараде запосленима у Предшколској установи за 6% и запосленима у установама културе за 5%. Код Органа и организација локалне власти маса средстава је повећана у односу на извршење претходне године јер је 8 запослених из ЈП Дирекција за изградњу прешло да ради у Општинску управу, након реорганизације ЈП Дирекције за изградњу. Код Туристичке организације је маса средстава већа у плану за 2017. годину, у односу на извршење јер је добијена сагласност Министарства финансија у августу месецу за повећање планирана маса за зараде за запослене у Туристичкој организацији због измене њиховог статуса у индиректни корисник (за 5 месеци). Такође и код месних заједница је маса планирана виша у односу на извршење јер су средства за запослене у месној заједници Апатин исказане на економским класификацијама 411 и 412 (добијена сагласност Министарства финансија за увећање планиране масе за зараде за ове запослене за 5 месеци).

Као и у претходним годинама и у буџетској 2017. години нису планирана средства за обрачун и исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса, осим јубиларних награда за запослене који то право стичу у 2017. години.

Остале економске класификације у оквиру **групе 41** – Расходи за запослене, планирани су крајње рестриктивно.

Планирање броја запослених у 2017. години

Планирање броја запослених у 2017. години регулисано је Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, актом Владе за сваку календарску годину, којим се утврђује максималан број запослених на неодређено време у систему аутономне покрајине и локалне самоуправе и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у општини Апатин за 2015. годину.

Очекује се да ће у првом кварталу 2017. годину Министарство државне управе и локалне самоуправе, у сарадњи са Министарством финансија разматрати све параметре који утичу на одређивање максималног броја запослених за 2017. годину на основу чега ће Влада донети одлуку којом ће се утврдити максимални број запослених на неодређено време за 2017. годину.

С обзиром да ће тако утврђени број запослених бити већи или мањи од броја запослених за које су планирана средства за плате у 2017. години, бићемо у обавези да ускладимо своју одлуку о буџету у делу планираних средстава за плате, па се из тог разлога нису, као у претходним годинама, планирала додатна средства за отпремнине сем за она лица која остварују право на одлазак у пензију у 2017. години.

Као и у претходним годинама и у буџетској 2017. години нису планирана средства за обрачун и исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса, осим јубиларних награда за запослене који то право стичу у 2017. години.

Остале економске класификације у оквиру **групе 41** – Расходи за запослене, планирани су крајње рестриктивно.

У поступку израде буџета, а по основу захтева Државне ревизорске институције учињене су одређене исправке у начину планирања трошења средстава месног самодоприноса који је до сада био планиран у оквиру Програма 15 – Локална самоуправа, ПА-месне заједнице, економска класификација 465- Остале дотације и трансфери.

Овом Одлуком средства самодоприноса су планирана у оквиру одређених програма ,програмских активности и економских класификација за које намене се и троши.

У оквиру групе **конта 42** – Коришћење услуга и роба, у складу са препоруком надлежног министарства, при планирању апропријација, вођено је рачуна о могућим уштедама уз истовремено обезбеђење да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 - Стални трошкови). У односу на план 2016. године (трећи ребаланс) планиране ставке у оквиру ове групе расхода су повећане за око 50 милиона динара због измена у начину планирања средстава самодоприноса и измена у начину планирања преноса средстава ЈКП Наш дом у односу на претходне године (са субвенције на специјализоване услуге) за извршене услуге.

У оквиру групе **конта 45** – Субвенције, извршено је смањење за око 47 милиона (објашњено у оквиру групе рачуна 42), оквиру групе **конта 46** – донације, дотације и трансфери – ненаменски трансфери планирани су на мањем нивоу за око 100 милиона у односу на 2016. године (измене у начину планирања самодоприноса), група **конта 48** – остали расходи, планирани су мање – више на истом нивоу.

Повећани су издаци у оквиру **класе 5** у односу на план 2016. године за око 40 милиона исто због измене начина планирања расхода из средстава самодоприноса који је до сада био планиран у оквиру групе рачуна 465 – Остале дотације и трансфери.

На основу наведеног, укупни буџетски расходи и издаци буџета у износу од **998.890.587,00 динара** распоређени су у оквиру пет раздела и то:

Раздео 1 – Скупштина општине

У оквиру раздела 1 – Скупштина општине, планирана су средства за плате и накнаде за запослене, накнаде за одборнике, средства за финансирање рада политичких странака, као и остале трошкове везане за функционисање Скупштине општине и за финансирање избора за чланове Савета месних заједница, у укупном износу од **16.463.000,00 динара**.

Раздео 2 – Председник Општине

У оквиру раздела 2 – Председник Општине, планирана су средства за функционисање извршног органа, и то: за плате и накнаде, за трошкове путовања и услуге по уговору. Укупно, за раздео 2, планирана су средства у износу од **6.106.000,00 динара**.

Раздео 3 – Општинско веће

У оквиру раздела планирана су средства за исплату накнаде за рад члановима Општинског већа у укупном износу од **2.640.000,00 динара**.

Раздео 4 – Правобранилаштво општине Апатин

У оквиру раздела 3 – Правобранилаштво општине Апатин, планирана су средства за плате и накнаде запослених, остали трошкови неопходни за рад Правобранилаштва, као и средства за исплату накнаде штете (од уједа паса). Укупно за раздео 3 потребна средства износе **7.506.000,00 динара**.

Раздео 5 – Општинска управа

За раздео 5 планирана су средства у висини од **946.175.587,00 динара**

У оквиру раздела 5 – Општинска управа, у оквиру Програма 15 – локална самоуправа, Програмска активност – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, планирана су средства за рад Општинске управе (плате, накнаде и награде, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање, набавка основних средстава и сл.) У овом разделу обезбеђена су и средства за рад месних заједница насељених места, пренос средстава месног самодоприноса и за комуналну инфраструктуру и за отплату кредита.

Програм 1 – Урбанизам и просторно планирање, ПА – просторно и урганистичко планирање, планирана су средства у износу од 4.500.000,00 динара за израду урбанистичких планова и средства за специјализоване услуге новог предузећа ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин.

Програм 2 – Комунална делатност (водоснабдевање, уређење и одржавање зеленила, јавна расвета) планирана у износу од 129.227.000, обухвата средства за услуге и субвенције ЈКП „Наш дом“ Апатин и месним заједницама и део средстава за дератизацију и дезинсекцију.

Програм 3 – Локални и економски развој, планирана су средства за подршку постојећој привреди и унапређење привредног амбијента, куповину земљишта у износу од 10.000.000,00 динара.

Програм 4 – Развој туризма, обухвата потребна средства за рад Туристичке организације, Марине и пристана, расподелу средстава удружењима у области туризма у износу од 20.852.000,00 динара.

Програм 5 – Развој пољопривреде, планиран распоред средстава од закупа пољопривредног земљишта, а све у функцији реализације Програма заштите и уређења пољопривредног земљишта у износу од 64.000.000,00 динара.

Програм 6 – Заштита животне средине, извршен је распоред наменских средстава по основу накнаде за заштиту и унапређење животне средине, а у складу са Програмом заштите животне средине, који ће се реализовати кроз ПА : управљање заштитом животне средине и природних вредности, управљање комуналним отпадом, праћење квалитета елемената животне средине и заштиту природних вредности и унапређење подручја са природним својствима у износу од 58.765.000,00 динара са средствима из самодоприноса.

Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура, планиран је пренос средстава ЈКП „Наш дом“ и ЈП за управљање путевима, планирање и урбанизам Апатин, средства за одржавање путева, средства самодоприноса у укупном износу од 54.359.000,00 динара.

Програм 8 – Предшколско васпитање, ПА – Функционисање предшколских установа, планирана су средства за рад Дечјег вртића „Пчелица“ (плате, накнаде и награде, сталне трошкове, услуге по уговору, текуће поправке и одржавање), изградња јаслица из средстава самодоприноса у износу од 75.687.959,00,00 динара.

Програм 9 – Основно образовање, обезбеђује средства за функционисање основних школа и Установе за стручно оспособљавање одраслих у износу од 71.692.640,00,00 динара.

Програм 10 – Средње образовање – за функционисање средњих школа обезбеђују се средства у износу од 16.379.700,00 динара.

Програм 11 – Социјална и дечија заштита, планирана су средства за рад Центра за социјални рад, средства за рад социо – хуманитарних организација и Црвеног крста, исплате за новорођене бебе из средстава самодоприноса, за бесплатно сахрањивање из средстава самодоприноса, за превоз ђака, за студентске стипендије у укупном износу од 125.136.410,00 динара.

Програм 12 – Здравствена заштита, планиран је део средстава неопходних за функционисање Дома здравља у укупном износу од 29.000.000,00 динара.

Програм 13 – Развој културе, ПА Функционисање локалних установа културе (Народна библиотека и Општински културни центар), верске заједнице и КУД – ови, за пројектно финансирање медија планирано је 46.767.250,00 динара.

Програм 14 – Развој спорта и омладине – планира се издвајање средстава у висини од 32.100.000,00 динара за финансирање спортских клубова, Спортског савеза, изградњу дечијих игралишта из средстава самодоприноса, за финансирање ЛАП за младе, за пројекте: Изградња терена у Гимназији, изградња Клизалишта.

Програм 15 – Опште услуге локалне самоуправе планира се финансирање редовног рада Општинске управе општине Апатин и месних заједница, сервисирање јавног дуга, текућа и стална буџетска резерва и ванредне ситуације.

Такође, у складу са наведеним Упутством Министарства финансија, приходи по основу боравка деце у предшколским установама су планирани из извора 01, уз обавезу да се исти уплаћују на прописан уплатни рачун.

Сопствени и други приходи буџетских корисника су планирани у износу од 20.315.366,00 динара.

На основу наведеног, предлаже се доношење одлуке у презентираним тексту.

ОПШТИНСКА УПРАВА ОПШТИНЕ АПАТИН
Одељење за привреду и финансије