**O Б Р А З Л О Ж Е Њ Е**

**ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ЧАЈЕТИНА**

**ЗА 2024. ГОДИНУ**

Одлука о буџету општине Чајетина за 2024. годину, урађена је у складу са чланом 43. Законa о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/2013, 63/2013 – исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019,72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021-др.закон, 138/2022 и 92/2023), чланом 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016-др. закон и 47/2018) и члана 40. Став 1. Тачка 2. Статута општине Чајетина („Службени лист општине Чајетина“, 18/2020), Фискалне стратегије за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину и Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекцијама за наредне две године.

 Фискална стратегија представља документ којим се утврђује макроекономски оквир за период 2024 - 2026. година и дефинишу циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе у наведеном периоду, а посебан акценат се ставља на фискални оквир, на принципе, процедуре и правила одговорног фискалног управљања.

 Извршни орган локалне власти (општинско веће) је одговорно за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је у складу са овим законом.

**Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира**, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2023. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2024. години од **8,3 %).** Изузетно, локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају **дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе** **разлоге за такво поступање**, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода.

Уколико локална власт очекује приходе по основу донација, апропријације прихода и расхода (извор финансирања 05 и 06) може планирати у складу са очекиваним износом ових средстава. Апропријације прихода и примања, расхода и издатака из изворa финансирања 07 - Трансфери од других нивоа власти, 08 - Добровољни трансфери од физичких и правних лица и 09 - Примања од продаје нефинансијске имовине могу се планирати у складу са реално очекиваним приливом средстава по тим основама.

 Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину („Службени гласник РС”, број 110/21).

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему приходи и примања исказују се у укупно оствареним износима, а расходи и издаци у укупно извршеним износима. Правилником о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна прописани су рачуни за уплату јавних прихода, тако да сви јавни приходи и примања којима се финансирају надлежности локалне власти **треба да буду уплаћени на рачуне прописане за уплату јавних прихода,** чиме би се испоштовалоуставно начело бруто принципа (члан 92. Устава Републике Србије), а не на подрачуне корисника буџетских средстава.

 Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекција за 2025. и 2026. годину, је акт урађен од стране Министарства финансија РС, на основу члана 36а. Закона о буџетском систему, у коме се дају конкретне и прецизне инструкције локалној власти којих се мора придржавати у поступку припреме и израде буџета. У случају непридржавања датих смерница, а посебно када је реч о планирању масе средстава за плате, броја запослених и расхода групе 42, министар финансија може привремено обуставити трансфер средстава из буџета Републике Србије.

Најбитнија правила садржана у упутству су:

 Приликом израде одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину водило се рачуна да се као директни корисници могу исказивати само органи и службе локалне власти, а да су индиректни корисници буџетских средстава, месне заједнице, установе основане од стране локалне власти, док јавна предузећа, фондови и дирекције основане од стране локалне власти не могу се исказивати као индиректни корисници буџетских средстава, с обзиром да се не финансирају из наменских јавних прихода.

 Локална власти у 2024. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2023. години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са чланом 40. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину.

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

У оквиру групе конта која се односе на куповину роба и услуга, потребно је реално планирати средства за ове намене у 2024. години, водећи рачуна да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 - Стални трошкови).

Препорука је да буџетски корисници у буџетској процедури преиспитају и потребу смањења других накнада за рад, које нису обухваћене Законом (уговори о делу, уговори о привремено повременим пословима и др).

Посебно је приликом планирања ове групе конта потребан крајње реалан приступ и са аспекта Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РСˮ, бр. 119/12, 68/15, 113/17 и 91/19).

**Група конта 45 - Субвенције**

У оквиру субвенција неопходно је преиспитати све програме по основу којих се додељују субвенције. Приликом планирања средстава за субвенције и њихових намена посебно треба имати у виду све прописе који се тичу државне помоћи.

 У 2015. години основали смо ЈП „Gold Gondola Zlatibor“, које је почело са радом 06. јануара 2016. години, с обзиром да је гондола почела са радом у јануару 2021. године, у буџету за 2024. годину, су планиране капиталне субвенције за изградњу соларне електране, израду пројектне документације за крак гондоле Торник – Прибој, зашта су планирана средства од Републике у износу од 150.000.000,00 динара, с тим да је за изградњу крака гондоле Торник – Прибојска бања од Републике требало да се уплати око 5.000.000,00 еур-а, средства од буџета у износу од 15.000.000,00 динара, што у укупно износи 165.000.000,00 динара,

 Такође смо у буџету за 2024. годину, планирали субвенције у пољопривреду у износу од 197.200.000,00 динара, где се највећи део субвенција реализује преко ПД „ЕКО-АГРАР“, чији је оснивач оппштина, субвенције по програму мера за пољопривреднике 45.000.000,00 динара, за откуп и превоз млека 42.000.000,00 динара, за набавку опреме, (трактора, прикључних пољопривредних машина) 25.000.000,00 динара, за остале трошкове млекаре (гориво, одржавање, регистрације, осигурање опреме, репроматеријал) 28.000.000,00 динара,за трошкове зарада 50.000.000,00 динара и за угинуће стоке 7.200.000,00 динара, које се реализују преко општинске управе. За друга предузећа основана од стране општине одобрене су субвенције у износу од 206.820.000,00 динара,и то: за РРАЗ одобрена је субвенција у износу од 8.200.000,00 динара, за Иновациони бизнис центар чији је оснивач општина опредељене су субвенције у износу од 24.500.000,00 динара, за Туристичко рекреативни комплекс опредељене су субвенције у износу од 125.120.000,00 динара, за КЈП „Дубоко“ Ужице опредељене су капиталне субвенције у износу од 500.000,00 динара за набавку опреме, ЈКП „Зохигијена“ Чајетина 28.500.000,00 динара, за субвенције приватним предузећима из области информисања планирана су средства у износу од 20.000.000,00 динара. Сва предузећа су у обавези да за сваку годину доносе годишње финансијске планове пословања за коришћење субвенција.

**Група конта 48 - Остали расходи**

Приликом планирања наведених расхода, треба имати у виду да се услед недовољног износа средстава на економској класификацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, иста повећава смањењем осталих економских класификација, на којима је, због наведеног, неопходно прилагодити преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи.

Остали расходи у оквиру конта 48-планирани су у износу од 169.836.000,00 динара, и код ове групе расхода немамо простора за смањење из разлога што се на конту : 481 – планирају разна удружења (из области културе, пољопривредна, туристичка, социо-хуманитарна), којим се средства додељују након спроведеног јавног конкурса, спортска удружења, где имамо клубове који су ушли у виши ранг такмичења па им се због тога морају да определе већа средства, финансирање редовног рада политичких странака; конта – 482 и 483 се не могу никада прецизно да планирају због разних судских трошкова, такси, по судским пресудама које су у току и чији је исход неизвестан, а имамо и судске пресуде које су у току извршења, и плаћају се на 10 година у ратама, где су трошкови судских извршитеља већи него што је накнада крајњем кориснику; конто – 484 се током године увећава због раскњижавања средстава са сталне буџетске резерве и на конту - 485 морамо да планирамо средства по судским пресудама, неке пресуде су у ратама на 10 година, имамо и повећане трошкове око експропријације земљишт, такође са ове групе конта 48 - плаћамо накнаду за уједе паса и обавезе за ПДВ се исказују на овом конту, јер имамо индиректне кориснике буџета који су у систему ПДВ-а, а и расходи за финансирање редовног рада политичких странака, регистрација возила, републичке, судске и друге таксе и порезе.

**Класа 5 – Издаци за нефинансијску имовину**

Укупно планирана средства за инвестиције у 2024. години су 1.364.883.000,00 динара, и то: на конту 511- зграде и грађевински објекти у износу од 1.211.123.000,00 динара, и то: 30.000.000,00 динара се односе на изградњу пословне зграде за гондолу; за изградњу Рециклажног дворишта „Широка бара“, претоварне станицеса пратећим садржајем 30.000.000,00 динара; изградњу система за пречишћавање отпадних вода 2.000.000,00 динара; изградњу примарних и секундарних водовода и канализације 172.000.000,00 динара; изградња путне инфраструктуре 450.000.000,00 динара; за изградњу водовода „Сушичко врело“ 91.000.000,00 динара; за изградњу спортске свлачионице на Златибору за потребе спортских клубова, спортског парка, трим стаза планирана су средства у износу од 40.000.000,00 динара од средстава буџета и 150.000.000,00 динара за изградњу спортских терена за фудбал и терена за голф од средстава Републике; 40.000.000,00 динара за израду пројектне документације; за капитално одржавање објеката 5.400.000,00 динара; изградња и уређење простора за гробље на Златибору 3.000.000,00 динара; изградња јавне расвете 32.000.000,00 динара; изградња фискултурне сале са затвореним базеном у склопу основне школе “Димитрије Туцовић” на Златибору 40.000.000,00 динара ; изградња агро-бизнис центра - млекаре 20.000.000,00 динара; изградња привремених објеката за издавање 500.000,00 динара, 50.000.000,00 динара за доградњу вртића на Златибору, 14.000.000,00 динара за изградњу два међусобно повезана објекта за одлагање СПЖП (споредних производа животињског пореклла), 5.000.000,00 динара за капиталну реконструкцију Дома културе у Сирогојну, 6.223.000,00 за реконструкцију крова на Библиотеци „Љубиша Р. Ђенић“, 30.000.000,00 динара за реконструкцију коначишта ТОЗ, израду забавног парка, 500.000,00 динара за изградњу привремених објеката;

Укупно планирана средства на конту 512-машине и опрема су у износу од 98.400.000,00 динара, за све кориснике буџета за набавку (рачунарске, административне опреме, намештаја, опреме за спорт, службених аута );

На конту 541-земљиште планирана су средства у износу од 45.000.000,00 динара;

На конту 515-нематеријална имовина, планирана су средства у укупном износу од 9.860.000,00 динара, од чега, 7.000.000,00 динара за уређење Стопића пећине, 1.500.000,00 динара за израду софтвера, 1.500.000,00 динара за набавку књига у библиотеци и уметничких дела; 1.360.000,00 динара за осталу нематеријалну имовину (израду софтвера, сајтова мреже);

На конту 523-залиха робе за даљу продају, планирана су средства у износу од 500.000,00 динара, код Туристичке организације „Златибор“, која се бави набавком и продајом сувенира, сви планирани капитални издаци буџетских корисника исказани су у члану 4. Одлуке о буџету.

Појам капиталних пројеката се односи на изградњу зграда и грађевинских објеката и објеката инфраструктуре, њихово капитално одржавање, пројектно планирање и набавку машина и опреме чији је век коришћења дужи од пет година.

**ПРИХОДИ:**

 Планирање буџетских прихода и примања извршено је са циљем да се не уђе у нереалне буџетске планове без реалног покрића, односно остварења истих. Полазни основ код планирања прихода и примања представља остварени износ истих у посматраном периоду (јануар-новембар 2023.године), уз извесне корекције прихода који су донетим законским изменама укинути у целости или делимично смањени. Основни приступ у планирању прихода јесте да се у тренутку доношења буџета прихвати варијанта која минимизира нереално планирање прихода, а да се сва евентуална остварења истих изнад планираних оквира укалкулишу током године ребалансом буџета. У суштини то значи да приходи одређују обим расхода, а не супротно. Оваква пракса се углавном показала исправном и пружа буџетским корисницима највише поузданости и стабилности у поступку извршења буџета.

 Укупни приходи и примања по свим изворима финансирања, планирани су у износу од 3.931.000.000,00 динара.

Приход од пореза на зараде планиран је на годишњем нивоу у износу од 300.000.000,00 динара, што у просеку месечно износи 25.000.000,00 динара. Приход од пореза на зараде планирали смо под претпоставком да других значајнијих измена у остварењу овог прихода у 2024. години неће бити, а тиме смо мислили како на укупно остварење, тако и на начин његове расподеле између Републике и локалног нивоа, као и на промену пореске стопе, односа 74% : 26% у корист локала је опција којом смо се руководили код планирања, али и повећања зарада код јавног сектора, у просеку за 10,00%, а код здравства и предшколских установа и више, а примењујесе од исплате јануарске зараде за 2024. годину, са 30.11.2023. године, порез на зараде је остварен у износу од 262.614.630,95 динара или 95,50% у односу на план;

Порез на имовину од физичких и правних лица планиран је у износу од 700.000.000,00 динара, руководећи се извршењем овог пореза у 2023. години, које са 30.11.2023. године износи , као и Одлуке скупштине о повећању просечне цене непокретности на територији општине Чајетина по зонама за 10%;

Ненаменски трансфери у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општине планирани су у износу од 175.432.191,00 динара;

Донације и трансфери планирани су у износу од 325.120.000,00 динара, за уговорене и започете пројекте;

Допринос за уређење грађевинског земљишта планиран је у износу од 1.470.000.000,00 динара, имајући у виду отуђење земљишта, односно продају плацева у 2024. години, наплату комуналног опремања. У 2024. години је извесно да наплатимо по основу уређења грађевинског земљишта износе од: ЦБА Европа 260.000.000,00 динара, Галенс 320.000.000,00 динара, Еуро-дом 270.000.000,00 динара, Инова 240.000.000,00 динара. Такође у 2023. години су издате грађевинске дозволе и очекујемо да се са изградњом крене у 2024. Години, и по том основу очекујемо приходе, и то: Боба Живојиновић 248.000.000,00 динара, Бг – експлоатација 160.000.000,00 динара, Москов-градња 103.000.000,00 динара, Острог 74.000.000,00 динара, Мармас 63.000.000,00 динара, Алк-монт 28.000.000,00 динара и Професионал градња 36.000.000,00 динара;

Приход по основу комуналне таксе за истицање фирме планиран је у износу од 25.000.000,00 динара, имали смо остварење овог прихода са 30.11.2023. године, у износу 23.185.944,37 динара или 105,39% у односу на план;

Приход од боравишне таксе је планиран у износу од 100.000.000,00 динара, са 30.11.2023. године, исти је остварен у износу од 69.755.195,16 динара, односно 85,07% од плана, тзакође је планирано повећање боравишне таксе са 120,00 динара на 140,00 динара;

Порез на пренос апсолутних права на непокретности, по решењу Пореске управе, планиран је у износу од 350.000.000,00 динара, остварење овог прихода зависи од понуде и тражње на тржишту некретнина, па га није могуће са прецизношћу планирати, а због реорганизације Пореске управе и недостатка радника, према нашим сазнањима постоји доста нерешених предмета који чекају на обраду;

Порези на приходе од самосталне делатности планирани су у износу од 123.000.000,00 динара, руководећи се извршењем овог пореза у 2023. години, које са 30.11.2023. године износи 113.437.339,37 динара, односно 98,86 од планираног;

Сви напред наведени приходи у планираним износима представљају око 90,78 % укупно планираних прихода буџета.

У буџету за 2024. години смо у приходној страни планирали суфицит у износу од 44.500.000,00 динара, који се односи на наменска средства за која нисмо сигурни да ће се утрошити у 2023. години. Због планирања суфицита у наведеном износу у буџету за 2024. годину, имамо исказан буџетски дефицит у износу од 44.500.000,00 динара, који не прелази 10% од планираних прихода на класи 7, а резултат је реализације пројеката које ће се завршити у 2024. године, јер су исти планирани и у буџету за 2023. годину, започети али нису завршени .

**РАСХОДИ:**

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО КОРИСНИЦИМА**

Законом о буџетском систему прописане су процедуре у складу са којима директни корисници буџета, након доношења Фискалне стратегије за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину која садржи економску и фискалну политику Владе са пројекцијама за буџетску и наредне две фискалне године, израђују предлог финансијског плана.

Предлогом финансијског плана директних корисника буџета, обухваћени су расходи и издаци исказани по буџетској класификацији и детаљно писано образложење расхода и издатака као и изворе финансирања.

Садржај образложења по појединим буџетским корисницима сачињен је на основу достављених образложења у предлозима финансијских планова буџетских корисника.

 Расходи и издаци буџета планирани су ускладу са процењеним приходима и датим инструкцијама од стране Министарства финасија .

Укупни расходи и издаци буџета по свим изворима финансирања планирани су у износу од 3.931.000.000,00 динара.

 Структура расхода је следећа:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Група конта | Опис конта | Планирани износ | % учешћа у буџету |
| 41 | Расходи за запослене | 408.154.000,00 | 10,38 |
| 42 | Коришћење услуга и роба | 1.052.906.000,00 | 26,78 |
| 45 | Субвенције | 569.020.000,00 | 14,48 |
| 46 | Донације и трансфери | 160.001.000,00 | 4,07 |
| 47 | Социјална заштита | 151.200.000,00 | 3,85 |
| 48 | Остали расходи | 169.836.000,00 | 4,32 |
| 49 | Резерва | 55.000.000,00 | 1,40 |
| 51 | Основна средства | 1.319.383.000,00 | 33,56 |
| 52 | Залихе | 500.000,00 | 0,01 |
| 54 | Природна имовина | 45.000.000,00 | 1,14 |
|  |  |  |  |
| **УКУПНО:** | **3.931.000.000,00** | **100,00** |

Расходи за плате за све буџетске кориснике планирани су са увећањем масе средстава за плате за 10,00% од плате за јануар 2024. године, како је предвиђено у предлогу буџета Републике Србије за 2024. годину, такође маса средстава је повећана за проценат минулог рада, као и због повећања минималне зараде.

 Преглед планираних зарада по корисницима из средстава буџета, приказан је у следећој табели:

 (у динарима)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Назив корисника** |  **Маса средстава за плате планирана у****2023.години** |  **Маса средстава за плате планирана** **у 2024.години** |
|  | **411** | **412** | **411** | **412** |
| Скупштина општине | 4.170.000 | 632.000 | 6.600.000 | 1.000.000 |
| Председник општине  | 4.200.000 | 640.000 | 5.555.000 | 842.000 |
| Општинско веће | 1.355.000 | 205.000 | 1.410.000 | 214.000 |
| Општинско правобранилаштво | 3.850.000 | 590.000 | 4.000.000 | 606.000 |
| Општинска управа | 91.340.000 | 13.840.000 | 99.350.000 | 15.052.000 |
| Библиотека Љубиша Р. Ђенић | 16.913.000 | 2.564.000 | 18.510.000 | 2.805.000 |
| Туристичка организација Златибор | 31.041.000 | 4.705.000 | 36.748.000 | 5.567.000 |
| Предшколска установа „Радост“ | 85.228.000 | 12.913.000 | 94.515.000 | 14.320.000 |
| Установа Културни центар Чајетина | 31.850.000 | 4.826.000 | 0 | 0 |
| Културни центар „Златибор“ | 2.652.000 | 402.000 | 37.616.000 | 5.699.000 |
| **УКУПНО:** | **272.599.000** | **41.317.000** | **304.304.000** | **46.105.000** |

**РАЗДЕО: 1. – ФУНКЦИЈА: 110 – СКУПШТИНА ОПШТИНЕ**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад одборника скупштине и осталих запослених (председника скупштине, заменика председника скупштине, секретара скупштине и заменика секретара скупштине), остале материјалне трошкове који се односе на одржавање седница скупштине, организовање дана општине;

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , планирана су за финансирање плата за редован рад три запослена (председника скупштине, секретара скупштине и заменика секретара скупштине);

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средстав за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за паркирање, друмарине, новогодишње пакетиће за децу запослених;

Средства планирана на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима – планирана су за накнаду боловања преко 30 дана, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана породице, помоћ у случају смрти запосленог или члана породице и остале помоћи запосленима;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла (за 2 запослена);

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове провизије, осигурање запослених на службеном путовању;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су финансирање службених путовања одборника скупштине, председника скупштине, секретара скупштине, заменика секретара, ради учествовања на јавним састанцима, округлим столовима, семинарима, конференцијама и другим скуповима од значаја за вршење одборничке функције, односно скупштинских послова;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – намењена су за услуге штампања материјала (рекламног, визит карте и остало), административне услуге (ангажовање преводилаца за стране језике), средства за котизације, саветовања тј. присуства на разним семинарима ради стручне едукације, услуге информисања, угоститељске услуге, репрезентацију, трошкове везане за организацију дана општине, за накнаду одборницима скупштине у месечном нето износу од 25.000,00 динара са обрачунатим припадајућим порезима и доприносима и остале услуге;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање , намењена су за финансирање редовног одржавања и поправке опреме за саобраћај (сервис и поправка возила које користи председник скупштине) и остале административне опреме;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, материјал који се користи за штампање, фотокопирање, умножавање и коричење скупштинских аката и набавку осталог канцеларијског материјала, горива;

Средства планирана на еконмској класификацији 481 – дотације невладиним организацијама, намењена су за финансирање редовне делатности политичких странки;

Средства плнирана на економској класификацији 482 – Порези, обавезне таксе и казне, намењена су за плаћање накнада за друге порезе и законом прописане таксе.

Такође у оквиру скупштине је планиран и Пројекат: Спровођење избора у 2024. години, зашта су опредељена средства у износу од 7.426.000,00 динара, и то:

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове провизије, закупа пословних просторија за спровођење избора;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – намењена су за накнаде члановима изборне комисије, осталим лицима ангажованим на спровођењу избора;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, гориво;

Средства планирана на еконмској класификацији 481 – дотације невладиним организацијама, намењена су за финансирање политичке кампање;

**РАЗДЕО: 2. – ФУНКЦИЈА: 111 - ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад службе председника општине (два запослена: председник општине и заменик председника општине);

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плате председника општине, заменика председника општине и интерног ревизора;

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за паркирање, друмарине, новогодишње пакетиће за децу запослених;

Средства планирана на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима – намењена су за накнаду боловања преко 30 дана, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана породице, помоћ у случају смрти запосленог или члана породице и остале помоћи запосленима;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посл;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за коришћење банкарских услуга, осигурања;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су за финансирање службених путовања чланова општинаског већа, председника општине и заменика председника општине, помоћника председника општине, начелника општинске управе, чланове делегације које одреди председник, ради учествовања на јавним састанцима, округлим столовима, семинарима, конференцијама и другим скуповима од значаја за вршење јавних функција, и за добробит развоја општине у целини;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – намењена су за услуге штампања материјала (рекламног, визит карте и остало), административне услуге (ангажовање преводилаца за стране језике), средства за котизације, саветовања тј. присуства на разним семинарима ради стручне едукације запослених, услуге информисања, угоститељске услуге, репрезентацију, остале опште услуге;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање , намењена су за финансирање редовног одржавања и поправке опреме за саобраћај (сервис и поправка возила које користи председник општине, заменик председника и начелник општинске управе) и остале административне опреме;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за финансирање трошкова административног материјала, горива, материјала који се користи за штампање, фотокопирање, умножавање и коричење аката и набавку осталог канцеларијског материјала неопходног за одржавање седница општинског већа;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне, накнаду других пореза и законом прописаних такси;

**РАЗДЕО: 3. – ФУНКЦИЈА: 111 – ОПШТИНСКО ВЕЋЕ**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад општинског већа као директног буџетског корисника.

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плате једног плаћеног члана већа, задуженог за област маркетинга и социјалне заштите;

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства планирана на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима – намењена су за накнаду боловања преко 30 дана, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана породице, помоћ у случају смрти запосленог или члана породице и друге облике помоћи запосленима по колективном уговору;

Средства планирана на економској класификацији 423 – услуге по уговору-опредељена су за накнаду члановима општинског већа у месечном нето износу од по 25.000,00 динара са обрачунатим припадајућим порезима и доприносима, за присуствовање седницама општинског већа и доприносу у његовом раду и одлучивању, репрезентације, угоститељских услуга;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал – намењена су за набавку канцеларијског материјала, неопходног за припрему и одржавање седница већа, набавку горива, средстава за хигијену и др.;

**РАЗДЕО: 4.- ФУНКЦИЈА: 330-судови– ОПШТИНСКИ ПРАВОБРАНИЛАЦ**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за обављање редовне делатности Општинског правобраниоца као директног буџетског корисника;

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плата запослених ( три стално запослена, правобраниоца, заменика правобраниоца и административног радника);

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца,економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за паркирање, друмарине;

Средства на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима, намаењена су за помоћ у случају болести радника или члана уже породице, накнаду боловања преко 30 дана и друге облике помоћи запосленима по колективном уговору;

Срдства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла – за једног стално запосленог;

Средства на економској класификацији 416 – награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су за исплату јубиларних награда, за оне запослене који то право стичу у 2023. години, 1 запослени за 40 година стажа; ;

 Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, трошкове осигурања и сл.;

Средства планирана на економској класификацији 422 – трошкови путовања, намењена су за финансирање трошкова службених путовања у земљи и иностранству, у оквиру обављања редовне делатности (семинари, саветовања и сл);

Средства планирана на економска класификација 423 – услуге по уговору, намењена су за стручна усавршавања запослених, саветовања , репрезентацију, угоститељске услуге, услуге превођења, остале опште услуге;

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финансирање геодетских услуга, осталих специјализованих услуга;

Средства планирана на економској класификацији 425–текуће поправке и одржавање, намењена су за финансирање трошкова одржавања просторија (кречење) ;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, набавку канцеларијског материјала и осталог потрошног материјала;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – намењена су плаћање разних пореза , такси , које се појаве у току обављања редовне делатности;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 130 – ОПШТИНСКА УПРАВА**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад општинске управе и њених служби као директног буџетског корисника;

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плата запослених у општинској управи, начелника ОУ, заменика начелника општинске управе, једног помоћника председника, 86 радника запослена на неодређено време, 12 радника запослено на одређено време;

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средстав за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за паркирање, друмарине, новогодишњих пакетиће за децу запослених;

Средства планирана на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима – намењена су за накнаду боловања преко 30 дана, накнада за трудничко одсуство, помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице, помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, отпремнине за одлазак у пензију , отпремнине у случају рационализације запослених и друга давања запосленима по колективном уговору;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла (за 48 радника);

Средства на економској класификацији 416 – награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су за исплату јубиларних награда, за оне запослене који то право стичу у 2023. години, 2 радника за 40 година стажа, 1 радник за 30 година стажа и 1 радник за 10 година стажа ;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, грејање, комуналне услуге (водовода и канализације), услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет), трошкови осигурања који су намењени за осигурање имовине и запослених, трошкови за закуп и остали трошкови ;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су за финансирање трошкова исхране – дневница, превоза и хотелског смештаја радника општинске управе, који су у функцији извршења планираних активности из делокруга рада општинске управе, ради учествовања на јавним састанцима, округлим столовима, семинарима, конференцијама и другим скуповима, као и учешће на скуповима регионалних институција, регионалних форума, као и других међународних организација и институција;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – намењена су за услуге штампања материјала (рекламног, пропагандног и осталог), административне услуге (ангажовање преводилаца за стране језике), средства за котизације, саветовања тј. присуства на разним семинарима ради стручне едукације запослених и обуке за коришћење мрежног софтвера, компјутерске услуге (одржавање софтвера за редован рад управе), услуге усавршавања запослених (полагање стручних испита), објављивање тендера и информативних огласа, стручне услуге ( услуге стручног надзора, адвокатске услуге, услуге ревизије), накнаде за привремене и повремене послове (8 радника, од чега 5 радника ради на озакоњењу објеката по одобрењу);

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финансирање медицинских услуга, услуга из области културе, спорта, образовања и осталих специјализованих услуга ;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката , намењена су за финансирање редовног одржавања и поправки инсталација (електричних, грејних, водоводних, противпожарних), опреме за саобраћај (сервис и поправка возила), као и текуће поправке и одржавање административне и остале опреме;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, материјал који се користи за штампање, фотокопирање, умножавање и коричење аката и набавку осталог канцеларијског материјала, материјал за образовање и усавршавање запослених (финансирање годишње претплате за дневне листове, стручне публикације и литературу, претплата на службене гласнике, службене листове, набавка разних законских прописа), материјал за саобраћај (набавка горива, гума и осталог материјала за превозна средства), материјал за домаћинство и угоститељство (финансирање материјала који се користи за одржавање чистоће);

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе, обавезне таксе, регистрацију возила;

Средства планирана на економској класификацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова – намењена су измирења обавеза принудне наплате по извршним решењима судова, односно накнада штете по правоснажним и извршним одлукама судских органа ;

Средства планирана на економској класификацији 484 – накнада штете за повреде или штете настале услед елементарних непогода - ова економска класификацији се планира за случај елементарних непогода, како би се у случају потребе могла користити средства са сталне буџетске резерве и вршити накнада настале штете;

Средства планирана на економској класификацији 485 – накнада штете за повреде или штете нанете од стране државних органа - средства на овој економској класификацији су намењена за накнаду штете, у случају када је иста проузрокована кривицом државног органа (експропријација);

Средства планирана на економској класификацији 511 – Зграде и грађевински објекти намењена су за реконструкцију и адаптација пословних просторија у згради општине, згради Данице;

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема, намењена су за набавку службеног аута, намештаја, рачунарске, електронске опреме за и друге административне опреме, за потребе служби ОУ;

Средства планирана на економској класификацији 515 – нематеријална имовина- за израду разних софтвера за потребе функционисања ОУ;

**РАЗДЕО 5. ФУНКЦИЈА: 020 – СТАРОСТ**

Средства планирана на економској класификацији 472 – Накнада за социјалну заштиту, намењена су за новчану накнаду за превоз пензионера, социјално угрожених категорија становништва, инвалида);

Реализацију пројекта „Помоћ у кући“ – геренто домаћице – која је намењена одраслима и старим лицима која имају ограничења физичких и психичких способности услед којих нису у стању да живе независно, без редовне помоћи, неге и надзора, при чему је породична подршка недовољна или није расположива. Служба обилази углавном старачка домаћинства, од којих се већина налази у сеоским срединама. Неговатељице обилазе 74 домаћинстава, у којима живи 76 лица која тренутно користе ову врсту услуге, месечно се изврши око 718 посета, број није фиксан, мења се у току године. За потребе ове службе су ангажоване геренто-домаћица, кординатор на пројекту и стручни радници који су прошли одређену обуку;

**РАЗДЕО: 5. ФУНКЦИЈА: 040 – НАКНАДА ЗА СОЦИЈАЛНУ**

 **ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА**

Средства планирана на економској класификацији 472 – Накнада за социјалну заштиту, намењена су за новчану накнаду за прворођено, другорођено, трећерођено и свако наредно дете, вантелесну оплодњу, накнада за помоћ социјално угроженим породицама – избеглицaма, подршку социо-хуманитарним удружењима, смештај деце у домове, саветодавне услуге за жртве насиља у породици;

 Дневни борава „Зрачак“ за децу ометену у развоју, има просторије у ОШ „Димитрије Туцовић“ у Чајетини, и намењен је деци и омладини старости од 5-26 година, са лаким и умереним интелектуалним сметњама, сензорним оштећењем и вишеструком ометеношћу. У дневни боравак укључено је 16 корисника (Даунов синдром, слепо дете, дечја шизофренија, церебрална парализа, вишеструка ометеност). У раду са корисницима су ангажовани : стручни радници (педагог и логопед), стручни радник (физиотерапеут), неговатељице, возач који је ангажован за превоз корисника који путују из сеоских подручја.

 Такође ће се у оквиру ове функције реализовати пројекат „Лични пратилац“ за ону децу за које се покаже да је неопходно, а по оцени стручних служби Центра за социјални рад у Чајетини, као и пројекат „Помоћ у кући“ за децу са инвалидитетом;

**РАЗДЕО: 5. - ФУНКЦИЈА 070 – СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ УГРОЖЕНОМ**

 **СТАНОВНИШТВУ**

Средства планирана на економској класификацији 481131 – Дотације црвеном крсту, намењена су за финансирање редовне делатности Црвеног крста, и то: финансирање зарада и накнада зарада за два запослена (секретара црвеног крста и једног административног радника), организовање акција добровољног давања крви, која се организује свака три месеца, у току године се организују четири редовне и три ванредне акције. У редовне акције спадају опште акције ДДК, а намењене су грађанима од 18 до 65 година живота, где се одазове око 250 суграђана, и свако добије мајицу са знаком Црвеног крста Чајетина. Ванредне акције се односе на акцију Удружења давалаца крви Железничара, Удружење ДДК ПТТ Србија и акцију Института за трансфузију крви Србије из Београда. У оквиру свог календара активности Црвени крст организује едукацију деце и омладине у области: Дан борбе против пушења,Светски дан здравља, Светски дан борбе против ХИВ-а, Светски дан хране, превенција болести уста и зуба, деца у саобраћају, болести зависности, превенција трговине људима. Такође у оквиру својих активности планирају се средства за социјалну помоћ становништву-Светски дан борбе против глади (набавка пакета хране, хигијене), акција „Један пакетић много љубави“ (подела новогодишњих и божићних пакетића најугроженијим малишанима), организовање квиза „Шта знам о Црвеном крсту“.

**РАЗДЕО: 5. - ФУНКЦИЈА: 090 – СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА НЕКЛАСИФИКОВАНА**

 **НА ДРУГОМ МЕСТУ**

Средства планирана на економској класификацији 472 – Накнада за социјалну заштиту, намењена су за помоћ у лечењу, плаћање комуналних услуга и сл.; на економској класификацији 463 – трансфери- давање једнократних новчаних помоћи по решењу Председника општине, а кој ће се исплаћивати преко Центра за социјални рад;

**РАЗДЕО: 5. ФУНКЦИЈА: 160 – ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ**

Средства планирана на економској класификацији 499 – средства резерве (стална и текућа буџетска резерва) – где су за сталну текућу резерву намењена средства за финансирање расхода и издатака у отклањању последица ванредних околности , као што су земљотрес, поплава, град, пожар, снежни наноси, суша, клизишта и сл.), СБР опредељује се највише до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине; а 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, ТБР опредељује се највише до 4,0% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину;

**РАЗДЕО: 5.- ФУНКЦИЈА: 320 – УСЛУГЕ ПРОТИВПОЖАРНЕ ЗАШТИТЕ**

Средства на економској класификацији 481 – дотације невладиним организацијама, намењена су за финансирање редовних активности добровољног ватрогасног друштва у Чајетини, одржавање пословних просторија, одржавање теренских возила и цистерни, едукацију становништва из области превенције заштите од пожара и реаговање у ванредним ситуацијама;

**РАЗДЕО: 5.- ФУНКЦИЈА: 360 – ЈАВНИ РЕД И БЕЗБЕДНОСТ НЕКЛСИФИКОВАНА**

 **НА ДРУГОМ МЕСТУ - СЕКТОР ЗА ВАНРЕДНЕ**

 **СИТУАЦИЈЕ**

У оквиру ове функције планиране су апропријације за реализацију активности везаних за ванредне ситуације (израда неопходних пројеката, набавка материјала, за гориво, опреме), у случају да дође до неких ванредних околности, које ми у овом моменту не можемо предвидети – као што је пандемија изазвана корона вирусом;

У оквиру ове функције се реализује и пројекат „Будимо безбедни“, у оквиру кога су планирана средства за набавку аутоседишта за сву рођену децу, промотивне активности везане за безбедност деце у саобраћају у школама, вртићима, израда пројекта „Зона школе“ и пројекат „Стационарног саобраћаја“, набавка опреме за потребе саобраћајне полиције у Чајетини и Златибору;

**РАЗДЕО: 5. - ФУНКЦИЈА 411 – ОПШТИ ЕКОНОМСКИ И КОМЕРЦИЈАЛНИ ПОСЛОВИ**

У оквиру ове функције планирана су средства, и то: на економској класификацији 451 – субвенције, чланарина РРАЗ по споразуму и субвенције за Иновациони бизнис вцентар чији је оснивач општина и економској класификацији 481 – дотације невладиним организајама – чланарина за СКГО;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 412 – ОПШТИ ПОСЛОВИ ПО ПИТАЊУ РАДА**

У оквиру ове функције планирана су средства за дотације Националној служби за запошљавање, за незапослене на територији наше општине (приправнике, јавне радове, самозапошљавање);

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 421 – ПОЉОПРИВРЕДА,ШУМАРСТВО, ЛОВ И**

 **РИБОЛОВ**

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору, намењена су за финансирање услуга саветовања из области пољопривреде, накнаде за рад комисијама за доделу пољопривредног земљиштљ, одређивање цена, посете сајму пољопривреде, стручних услуга које пружа ПД Еко-аграр, регистрованим пољопривредним газдинствима везан за субвенције у пољопривреду, доделу истих, контролу и сл. ;

Средства на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењене су за финансирање стручних услуга везаних за пољопривреду, исплата наканда за противградне стрелце;

Средства на економској класификацији 451 – субвенције за пољопривреду, намењена су за субвенције пољопривредницима за накнаду штете услед угинућа домаћих животиња, а већим делом за субвенције ПД „Еко – аграр“, за реализацију субвенција у области пољопривреде, за набавку опреме и механизације, дистрибуцију и складиштење концентроване и кабасте сточне хране на газдинству, набавка опреме за мужу, осемењавање, осигурање усева, подршка младима у руралним подручјима, подршка брендирању производа, заштита географског порекла, увођење система квалитета, трансфер знања и развој саветодавства (стручно оспособљавање и активности стицања вештина, показне активности, посета сајмовима, изложбама, студијска путовања), откуп млека од пољопривредних произвођача, доградња и проширење млекаре, а све по плану и програму за доделу субвенција за сваку буџетску годину;

Средства на економској класификацији 481 – дотације невладиним организацијама, намењене су за финансирање удружења из области пољопривреде, по спроведеном конкурсу (Удружење млекара, Удружење сухомеснатих производа, Удружење узгајивача оваца и коза и др.);

Такође у оквиру ове функције су планирана средства на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти за изградњу агро-бизнис центра – изградња млекаре;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 443 – ИЗГРАДЊА**

 У оквиру ове функције планирана су средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору , на еконмској класификацији 424 – специјализоване услуге, за геодетске услуге, снимања, укњижбе, препарцелизације; на еконмској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти, за израду пројектне документације и на економској класификацији 541 - за набавку земљишта, неопходног за реализацију наведених пројеката везаних за развој општине;

**РАЗДЕО: 5. - ФУНКЦИЈА: 451– ПУТНА ИНФРАСТРУКТУРА**

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору – опредељена су за превоз путника на оним релацијама где нема организован превоз, студијска путовања и остали међуградски превоз по Уговорима;

Средства на економској класификацији 424 – специјализоване услуге – опредељена су за зимско одржавање путева;

Средства на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање– намењена су за поправку и одржавање макадамских путева и улица и осталих важнијих праваца на територији општине, постављање саобраћајне сигнализације (хоризонталне и вертикалне, знакова), летње одржавање путева;

Средства на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти, намењена су за финансирање изградње путева и улица, изгрдња мостова, капитално одржавање путне инфраструктуре;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 473 – ТУРИЗАМ**

Средства планирана на економској класификације 451 - субвенције – намењена су ЈП „Голд гондола Златибор“ за финансирање изградње соларне електране, израду пројектне документације за изградњу трасе гондоле на релацији Торник – Прибојска бања;

 Средства планирана на економској класификације 481 – дотације невладиним организацијама – намењена су за финансирања туристичких удружења, по спроведеном конкурсу:

 Средства планирана на економској класификације 423 – Услуге по уговору и 511 – зграде и грађевински објекти – намењена су за изградњу пословне зграде са пратећим садржајима за ЈП Голд гондола Златибор;

У оквиру ове функције реализује се пројекат: Канцеларија за сарадњу са Руском федерацијом и Грчком, а све у циљу промовисања туристичке понуде, као и других активности везаних за развој општине Чајетина;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 510 – УПРАВЉАЊЕ ОТПАДОМ**

 У оквиру ове функције планирана су средства на економској класификацији 421 – стални трошкови – изношење смећа по МЗ; на економској класификацији 423 – услуге по уговору - одржавање чистоће на површинама јавне намене, купљење папира, осталог отпада, машинско и ручно прање и чишћење улица; на економској класификацији 451 – субвенције ЈКП „Дубоко“ планирана су средства за учешће у изради пројекта као оснивача; на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти – планирана је изградња рециклажног дворишта „Широка бара“ са пратећим садржајем, где ће се вршити скупљање, селекција и одвоз отпада;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 520 – УПРАВЉАЊЕ ОТПАДНИМ ВОДАМА**

У оквиру ове функције планирана су средства на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање канализационе мреже; на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти планирана су средства за изградњу канализационе мреже, као и средства за изградњу система за пречишћавање отпадних вода у Чајетини и Сирогојну;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 560 – ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

 **НЕКЛАСИФИКОВАНА НА ДРУГОМ МЕСТУ**

 У оквиру ове функције планирана су средства за услуге одржавања јавних површина, паркова, зелених површина, кошење, набавка и садња цвећа, окопавање, набавка жандињерта, постављање урбаног мобилијара; такође су планирана средства.

 У оквиру активности управљање заштитом животне средине, планирана су на економској класификацији 423 – услуге по уговору, средства за стручне услуге израде студија и пројеката из области заштите животне средине, набавку стручне литературе;

 Средства на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финансирање испитивања и мерења полена утицаја на животну средину разних фактора, уништавање амброзије;

 Средства на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за набавку промотивног материјала;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 610 – СТАМБЕНИ РАЗВОЈ**

 У оквиру ове функције планирана су средства на економској класификацији 472 – накнада за становање и живот – за енергетску ефикасност, део средстава је одобрила Република, део средстава је планиран из буџета општине;

 **РАЗДЕО: 5. - ФУНКЦИЈА 620 - РАЗВОЈ ЗАЈЕДНИЦЕ**

Средства на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за плаћање трошкова смештаја паса у азил по Уговору;

Средства на економској класификациј 451 – субвенције ЈКП „Зоохигијена“ Чајетина- намењена су за трошкове функционисања новоосновсног предузећа, које почиње са радом у 2023. Години;

Средства на економској класификацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова - намењена су за плаћање судских трошкова код спорова везаних за наканду штете од уједа паса и мачака сл;

Средства на економској класификацији 485 – остале накнаде штеет - намењена су за накнаду штете за уједе паса луталица, по судским пресудама и вансудским поравњањем ;

Средства на економској класификацији 511 – зградеи грађевински објекти – планирана су за уређење и изградњу гробља на Златибору са пратећим садржајима;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 630 – ВОДОСНАДБЕВАЊЕ**

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору - намењена су за превоз воде по МЗ у време сушног периода и остале опште услуге за којима се укаже потреба, а које се не могу предвидети;

Средства на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање - намењена су за финансирање одржавања примарне и секундарне водоводне мреже;

 Средства на економској класификацији 511 – изградња зграда и објеката - намењена су за финансирање израде пројектне дикументације, изградње примарних водовода и , водовода „Сушичко врело“,све наведене инвестиције су такође описани у нормативном делу Одлуке о буџету, члан 4;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 640 – ЈАВНА РАСВЕТА**

Средства на економској класификацији 421 – стални трошкови, намењена су за финасирање трошкова електричне енергије (улична расвета);

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору, намењена су за финасирање трошкова измештања далековода, уградња новогодишње расвете;

 Средства на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање – намењена су за одржавање уличне расвете (поправке инсталације, замене и сл.);

Средства на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти - намењена су за изградњу и капитално одржавање расвете на територији општине;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 740 – УСЛУГЕ ЈАВНОГ ЗДРАВСТВА**

Средства у оквиру ове функције планирана су за утврђивање смрти лица ( мртвозорство), економскакласификација 424- специјализованеуслуге , као и спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље, где је планирана накнаде за чланове Савета за здравље на економској класификацији 423 – услуге по уговору, у оквиру исте активност планирано је ангажовање лекара специјалиста за ултра звук и преглед дојки код жена, ангажовање офтамолога за прегледе очију, на економској класификацији 424 – специјализоване услуге;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 810 – УСЛУГЕ РЕКРЕАЦИЈЕ И СПОРТА**

Средства на економској класификацији 481 – дотације осталим спортским удружењима, планирана су у износу од 91.000.000,00 динара, и иста су намењена за финансирање активности спортских клубова (фудбалског, одбојкашког, кошаркашког, смучарског, пливачког, тениског, шаховског и др.), средства се преносе према одређеном кључу (зависно од категорије клуба, величине, броја утакмица и других критеријума), као и додатна средства за клубове од посебног значаја за општину, дају се дотације и Спортском савезу, који организују такмичења и друге спортске манифестације на територији наше општине (МОСИ игре, Боксерска ревија, фестивал спортског филма, стипендирање истакнутих спортиста са територије општине Чајетина и других спортских манифестација);

Средства на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти - планирана су за: изградњу свлачионице за потребе спортских клубова на Златибору,уређење спортских терен, за изградњу спортских терена за фудбал и голф терена, за изградњу фискултурне сале са затвореним базеном у склопу ОШ “Димитрије Туцовић” на Златибору;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 820 – УСЛУГЕ КУЛТУРЕ**

Средства на економској класификацији 463 – текући трансфери осталим нивоима власти, намењена су за финансирање текућих трошкова у обављању редовне делатности Историјског архива, који по потреби врши архивирање и чување наше архивске грађе;

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору, намењена су за финансирање културно-спортских манифестација у 2024. години;

Средства на економској класификацији 481 – дотације невладиним организацијама , намењена су за финансирање разних удружења из области културе, по спроведеном конкурсу;

Средства на економској класификацији 511– зграде и грађевински, намењена су за финансирање капиталног одржавање културног центра у Сирогојну;

Средства на економској класификацији 515 – нематеријална имовина , намењена су за финансирање нематеријалне имовине;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 830 – УСЛУГЕ ЕМИТОВАЊА И**

 **ИЗДАВАШТВА - ИНФОРМИСАЊЕ**

Средства на економској класификацији 423 – услуге по уговору, намењена су за финансирање услуга информисања јавности, рекламе и пропаганде, остале услуге информисања (појединачна давања), а средства на економској класификацији 454 – субвенције приватним предузећима, намењена су за суфинансирање пројеката из области јавног информисања по спроведеном конкурсу.

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 840 - ВЕРСКЕ И ОСТАЛЕ УСЛУГЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

Средства на овој економској класификацији 481 – Дотације осталим непрофитним организацијама, намењена су за финансирање верских заједниц, средства ће се распоређивати на основу спроведеног конкурса, а на еконмским класификацијама 423 – услуге по уговору и 426 – материјал, планиаран су средства за реализацију пројекта „Будимо равноправни“.

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 860 – РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ**

Средства на овој функцији намењена су за активности Канцеларије за младе, у 2024. години, планирали смо средства на наведеним апропријацијама као би се наставило са активностима на реализацији неких нових пројеката.

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 950 – ОБРАЗОВАЊЕ КОЈЕ НИЈЕ ДЕФИНИСАНО**

 **НИВООМ**

 У оквиру ове функције планирају се средства за остале трошкове образовања некласификоване на другом месту, на економској класификацији 472 – накнаде за социјалну заштиту из буџета – стипендије, за кадровске стипендије износ од 14.000,00 **динара месечно**, а за стипендије по успеху 12.000,00 динара, за школску 2023/2024 годину, исплаћују се за 10 месеци ;

**РАЗДЕО: 5. – ФУНКЦИЈА: 960 – ПОМОЋНЕ УСЛУГЕ ОБРАЗОВАЊУ**

 У оквиру ове функције планирају се средства за остале трошкове образовања некласификоване на другом месту, на економској класификацији 472 – накнаде за социјалну заштиту из буџета - превоз ученика и накнада трошкова превоза ученицима где није организован превоз;

**РАЗДЕО: 5. глава 5.00.01, 5.00.02 и 5.00.03 – ФУНКЦИЈА: 912-**

 **ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ**

У оквиру ових раздела, на економској класификацији 463 – текући и капитални трансфери основним школама (на територији општине Чајетина имамо три матичне основне школе са својим испоставам), планирају се средства за текуће расходе (сталне трошкове, превоз, јубиларне награде, трошкове путовања, услуге по уговору, одржавање зграда и опреме , материјал, накнада за ученичка такмичења и награде, набавка опреме за образовање, административне, рачунарске, зграде и грађевински објекти (капитално одржавање, изградња спортских терена, израда пројектне документације за адаптацију објеката за које конкуришу код фондова ЕУ), где су капитални издаци детаљно описани у нормативном делу Одлуке о буџету, члан 5., све наведене трошкове према економској класификацији, дајемо у следећем табеларном прегледу, за све основне школе;

**ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ:**

 (у динарима)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Кон****то** | **Назив** | **ОШ „Д.Туцовић“** | **ОШ****“М.Боровић“** | **ОШ „С.Јовановић“** | **УКУПНО** |
| 414 | Социјална давања запосленима | 500.000 | 460.000 | 520.000 | 1.480.000 |
| 415 | Накнаде запослених - превоз | 5.200.000 | 3.350.000 | 4.100.000 | 12.650.000 |
| 416 | Јубиларне награде | 2.300.000 | 1.100.000 | 150.000 | 3.550.000 |
| 421  | Стални трошкови | 10.250.000 | 9.705.000 | 4.260.000 | 24.215.000 |
| 422 | Трошкови путовања | 420.000 | 40.000 | 70.000 | 530.000 |
| 423 | Услуге по уговору | 1.110.000 | 615.000 | 4.185.000 | 5.910.000 |
| 424 | Специјализоване услуге | 140.000 | 45.000 | 60.000 | 245.000 |
| 425 | Текуће поправке и одржавање | 600.000 | 2.200.000 | 900.000 | 3.700.000 |
| 426 | Материјал | 3.500.000 | 2.200.000 | 2.780.000 | 8.480.000 |
| 472 | Накнаде за образовање и такмичење | 400.000 | 250.000 | 150.000 | 800.000 |
| 482 | Обавезне таксе и порези | 180.000 | 50.000 | 250.000 | 480.000 |
| 483 | Новчане казне и пенали  | 0 | 15.000 | 0 | 15.000 |
| 511 | Зграде и грађевински објекти | 1.200.000 | 3.100.000 | 12.000.000 | 16.300.000 |
| 512 | Машине и опрема | 3.200.000 | 400.000 | 400.000 | 4.000.000 |
| 515 | Нематеријална имовина - софтвер | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
|  | **УКУПНО:** | **29.000.000** | **23.540.000** | **29.825.000** | **82.365.000** |

**РАЗДЕО: 5. глава 5.00 .04 – ФУНКЦИЈА: 920 – СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ**

У оквиру овог раздела, на економској класификацији 463 – текући и капитални трансфери средњим школама (имамо једну средњу школу на територији општине), планирају се средства за текуће расходе (сталне трошкове, превоз, трошкове путовања, услуге по уговору, одржавање зграда и опреме , материјал, накнада за ученичка такмичења и награде, замена столарије на школи, израда фасаде, набавка опреме за образовање, административне, рачунарске, службеног аута, све наведене трошкове према економској класификацији, дајемо у следећем табеларном прегледу, за средњу школу:

**СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ:**

 **(у динарима)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **конто** | **назив** | **Средња туристичко-угоститељска школа** |
| 414 | Социјална давања запосленима | 800.000 |
| 415 | Накнаде за запослене - превоз | 3.000.000 |
| 416 | Јубиларне награде | 1.500.000 |
| 421 | Стални трошкови | 6.980.000 |
| 422 | Трошкови путовања | 800.000 |
| 423 | Услуге по уговору | 2.170.000 |
| 424 | Специјализоване услуге | 300.000 |
| 425 | Текуће поправке и одржавање | 1.400.000 |
| 426 | Материјал | 2.960.000 |
| 472 | Накнаде за образовање и такмичење | 300.000 |
| 482 | Порези, обавезне таксе, казне и пенали | 150.000 |
| 511 | Зграде и грађевински објекти | 2.775.000 |
| 512 | Машине и опрема | 400.000 |
|  | **УКУПНО:** | **23.535.000** |

**РАЗДЕО: 5. глава 5.00.05 – ФУНКЦИЈА: 070 – СОЦИЈАЛНА ПОМОЋ - ЦЕНТАР**

 **ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД ЧАЈЕТИНА**

Средства планирана на економској класификацији 463 – текући трансфери осталим нивоима власти намењена су за финансирање: плата за три запослена (једног радника на пословима правника, једног на пословима социјалног радника и једног на пословима стручног радника), доприноси за социјално осигурање према важећим прописима, сталних трошкова (платног промета, банкарских услуга, трошкови телефона, птт услуга); услуге по уговору (усавршавање запослених, накнаде члановима управног одбора,накнадеза рад по уговору о делу,привременими повременим пословима); текуће поправке и одржавање опреме и просторија; материјал- канцеларијски, трошкови горива); једнократне новчане помоћи за социјално угрожене категорије становништва по решењу Центра за социјални рад, за обавезне таксе и порезе, новчане казне и пенали по решењу судова, набавку службеног аута и административне опреме. Све наведене трошкове према економској класификацији, дајемо у следећем табеларном прегледу:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Конто** | **Назив** | **Центар за социјални рад Чајетина** |
| 411 | Плате, додаци и накнаде запослених | 5.500.000 |
| 412 | Социјални доприноси на терет послодавца | 835.000 |
| 421 | Стални трошкови | 295.000 |
| 423 | Услуге по уговору | 1.176.000 |
| 425 | Текуће поправке и одржавање | 145.000 |
| 426 | Материјал | 440.000 |
| 472 | Једнократне новчане помоћи | 5.000.000 |
| 482 | Порези, обавезне таксе, казне и пенали | 30.000 |
| 483 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 30.000 |
| 512 | Машине и опрема | 1.900.000 |
|  | **УКУПНО:** | **15.351.000** |

**РАЗДЕО: 5. глава 5.00.06 – ФУНКЦИЈА: 760 – ЗДРАВСТВО НЕКЛАСИФИКОВАНО**

 **НА ДРУГОМ МЕСТУ- ДЗ Чајетина**

Средства на функцији 760-здравство некласификовано на другомместу-економској класификацији 464 – Текући трансфери организацијама обавезног осигурања , намењена су за финансирање приправности у време летње и зимске туристичке сезоне на Златибору, финансирање накнаде возача који је ангажован за превоз пацијената на дијализу и за приправност, трошкове одржавања и регистрације возила, као и набавку неопходне опреме.

**РАЗДЕО: 5. глава 5.01 – ФУНКЦИЈА: 911 – ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ**

 **ДЕЧИЈИ ВРТИЋ „РАДОСТ“**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за обављање редовне делатности Предшколске установе „Радост“ Чајетина, као индиректног буџетског корисника, са седиштем у Чајетини, и издвојеним пословним објектима на Златибору, Сирогојну, Кривој Реци, Мачкату, Шљивовици, Рожанству и Љубишу;

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плата запослених. Установа има 72 радника запослена на неодређено време, 8 радника на одређено радно време. Маса средстава за зараде за 2024. годину утврђена је тако што је маса зарад исплаћена за септембар 2023. годину увећана за 10,00% , за минули рад 0,4%, (6.949.043,00 х 10% х 0,4% х 12 = 92.094.277,00) као и за зараде два запослена која су у септембру била одсутна са посла због болести а који су запослени на неодређено време, а за које постоји реална потреба за средства за исплату у 2024. години ( и део средстава за раднике који су испод минималне зараде а која је повећана;

 Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства на економској класификацији 413 – накнаде у натури – планирана су за исплату новогодишње честитке деци запослених радника до 15 година;

Средства на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима, намаењена су за финансирање наканада за време одсуствовања са посла, трудничкг одсуства, одсуства због неге детета до 3 године, боловање преко 30 дана, помоћ радницима у случају болести, лечењу, исплату отпремнине ( према кадровској евиденцији два радника у 2024. години испуњавају услове за одлазак у пензију) и остале помоћи по колективном уговору ;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене, превоз – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла, мора се узети у обзир да постооје издвојена одељења у селима, па самим тим велики број запослених користи услуге превоза, што доводи до промена у укупном износу на овој позицији, трошкове услуга превоза Установа сноси 100% од цене коштања карте у јавном превозу;

Средства на економској класификацији 416 – награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су за исплату јубиларних награда, за оне који то право стичу у 2024. години, а у складу са правилником Установе. Према кадровској евиденцији право на јубиларну награду у 2024. години стиче 6 радника, и то: 3 радник за 35 година радног стажа, 2 радника за 30 година стажа и је 1 радник за 10 година радног стажа;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, грејање (наводимо чињеницу да је реч о установи за смештај и боравак деце, где грејна сезона траје скоро девет месеци), комуналне услуге (водовода и канализације), услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет), трошкови осигурања који су намењени за осигурање имовине и запослених ;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су за финансирање дневница за службено путовање запослених на стручна предавања, семинаре , саветовања, као и трошкове путовања у оквиру редовних активности деце (превоз деце), као и остале трошкове транспорта и превоза;

Средства планирана на економска класификација 423 – услуге по уговору - намењена су за финансирање стручног усавршавања запослених, компјутерске услуге, репрезентација, услуге информисања, адвокатске услуге, остале опште услуге, накнаде за додатно ангажовање радника по уговору о привременим и повременим пословима, уговору о делу;

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финсирање услуга из области образовања, медицинске услуге, остале специјализоване услуге за којим се укаже потреба приликом редовног обављања делатности Установе ;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката - намењена су за молерско-фарбарске радове у вртићу, столарске радове, поправке електричних инсталација, поправка опреме ;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал,- намењена су за административни материјал, набавку канцеларијског материјала, материјала за одржавање хигијене, стручне литературе, горива, материјала за угоститељство (храна за децу), ови трошкови се делом финансирају из средстава Републике за припремни предшколски програм ;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе , обавезне таксе , регистрацију возила;

Средства планирана на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти - намењена су за доградњу вртића на Златибору у износу од 50.000.000,00 динара;

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема - у износу од 4.200.000,00 динара, намењена су за набавку административне опреме, намештаја, рачунарске опреме, опреме за образовање, машине за судове, машине за сечење хлеба, усисивача, замрзивача, опреме за двориште вртића у Чајетини;

**РАЗДЕО: 5. глава 5.02 – ФУНКЦИЈА: 820 - БИБЛИОТЕКА „ЉУБИША Р.ЂЕНИЋ“**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за обављање редовне делатности Библиотеке „Љубиша Р. Ђенић“ као индиректног буџетског корисника ;

Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирањ плата запослених.Установа има 15 радника запослених на неодређено време и 2 радника на одређено време. Маса средстава за зараде за 2024. годину утврђена је тако што је маса зарад исплаћена за септембар 2023. годину увећана за 10,00% , за минули рад 0,4%, (1.352.057,00 х 10% х 0,4% х 12 = 17.918.541,00 динара) као и за разлику зараде за три запослена која су у септембру била одсутна са посла због болести а који су запослени на неодређено време, а за које постоји реална потреба за средства за исплату у 2024. години ( 43.235,00 х 10,00% х 0,4% х 12 = 572.985,00 ) и део средстава за једног раднике који су испод минималне зараде а која је повећана;

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца,економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених до 15 година, за 15 деце;

Средства на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима, намаењена су за финансирање накнада за трудничко одсуство, наканада за негу детета до 3 године, боловање преко 30 дана и помоћ радницима у случају болести, рехабилитације, лечења и друге облике помоћи предвиђене колективним уговором;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла за 14 запослених који користе услуге превоза, а имајући у виду да се цена карте повећава;

Средства на економској класификацији 416 – награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су за исплату јубиларних награда, за оне који то право стичу у 2024. години, а у складу са правилником Установе. Према кадровској евиденцији право на јубиларну награду у 2024. години стиче 1 радника за 20 година стажа;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, грејање, комуналне услуге (водовода и канализације), услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет), трошкови осигурања који су намењени за осигурање имовине и запослених ;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су за финансирање дневница за службено путовање запослених на сајам књига, семинаре, посете Народној библиотеци у Београду, Народном музеју у Београду, службена путовања у иностранство, одлазак у Грчку ради истраживања српских војних гробаља из првог светског рата;

Средства планирана на економска класификација 423 – услуге по уговору, намењена су за стручна усавршавања запослених, издавање књига, штампање каталога, плаката, позивница, флајера, снимање и фотографисање свих манифестација за потребе архиве, накнаде стручним сарадницима који су ангажовани на књижевним вечерима, манифестацији „Ерски кабаре“ која се сваке године одржава у организацији Библиотеке, организација манифестације Фестивал пољског цвећа, као и накнада за раднике који су ангажована Уговором о привременим и повременим пословима ;

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за исплату наканда за ауторске хонораре, ангажованим лицима на спровођењу културних програма приликом промоција књига, организовање књижевних вечери и сређивању музејске збирке;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката , намењена су за финансирање трошкова одржавања објеката библиотеке и административне опреме, опреме за саобраћај ;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, набавку канцеларијског материјала, материјала за одржавање хигијене, стручне литературе, горива, материјал за потребе организовања културних и спортских манифестација, остали потрошни материјал;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе - обавезне таксе , регистрацију возила;

Средства планирана на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти - намењена су за замену крова на згради библиотеке, јер је исти оштећен на више места, тако да мора да се изврши комплетна замена;

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема, намењена су за набавку административне и рачунарске опреме, намештаја за нови пословни простор на Златибору, полице за књиге у депоу библиотеке у Чајетини;

Средства на економској класификацији 515 – нематеријална имовина, намењена су за куповину књига за библиотеку, уметничких дела и обогаћивање музејске збирке;

**РАЗДЕО: 5. глава 5.03 – ФУНКЦИЈА: 473 – ТУРИЗАМ - ТУРИСТИЧКА**

 **ОРГАНИЗАЦИЈА ЗЛАТИБОР**

 У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад Туристичке организације Златибор као индиректног буџетског корисника, и то:

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плата запослених у Туристичкој организацији, 23 - запослена на неодређено време и 8- запослених на одређено време. Маса средстава за зараде за 2024. годину утврђена је тако што је маса зарад исплаћена за септембар 2023. годину увећана за 10,00% , за минули рад 0,4%, (2.448.080 х 10% х 0,4% х 12 = 32.443.914,60) као и за зараде три запослена која су у септембру била одсутна са посла због болести а који су запослени на неодређено време, а за које постоји реална потреба за средства за исплату у 2024. години ( део средстава за раднике који су испод минималне зараде а која је повећана;

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца, економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених у ТОЗ;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла за 17 радника;

Средства планирана на економској класификацији 416 – јубиларнена награде –планирана су за исплату јубиларних награда за запослене који то право стичу у 2024. години, један запослени за 10 година стажа;

Средства планирана на економска класификација 421 – стални трошкови, намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, гаса, комуналних услуга (водовода и канализације), допринос за коришћење вода, услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет, ТВ претплату), трошкови осигурања који су намењени за осигурање имовине и запослених, осигурање од одговорности према трећим лицима (гостима коначишта, посетиоцима споменика природе „Стопића пећина“), трошкови закупа пословног простора за потребе наступа на сајмовима туризма, организовање презентација и промоција и остали трошкови ;

Средства планирана на економска класификација 422 – трошкови службених путовања у земљи и иностранству, намењена су за финансирање трошкова исхране – дневница, превоза и хотелског смештаја, радника ТОЗ, која су у функцији извршења планираних активности из делокруга рада ТОЗ, ради учествовања на јавним састанцима, округлим столовима, семинарима, конференцијама и другим скуповима (сајмове, промоције, презентације), као и учешће на скуповима регионалних институција, регионалних форума, као и других међународних организација и институција;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – услуге по уговору, намењена исплату накнада радницима ангажованим по уговорима о привременим и повременим пословима,уговору о делу, уговоримао ауторском хонорару и разним другим уговорима, накнада радницима ангажованим преко агенције (радници у Стопића пећини, запослени у инфо центру, на паркингу ски центра Торник, трошкови исхране комерцијалних гостију смештених у коначишту Културног центра, Аутокампа, трошкови организовања излета, трошкови едукације кадрова у туризму, накнада члановима Управног и Надзорног одбора, накнаде комисијама, члановима жирија и др.

Такође се са ове економске класификације финансира се изградњу путоказа, обележавање стаза за шетњу, постављање стрелица, постављање рекламних табли, израду и постављање туристичке сигнализације, израду пројектне документације бициклистичких и пешачких стаза и сл.,

Средства одржавање софтвера, котизације за семинаре и стручна усавршавања и остали издаци за стручно образовање запослених, трошкови организовања разних курсева намењених едукацији кадрова у туризму, трошкови објављивања огласа, услуге прања и пеглања, радови на уређењу локалних излетишта, опремање штандова, промоцију туристичке понуде Златибора и сл.

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финансирање највећим делом трошкова одржавања јавних површина (уређење паркова), геодетске услуге, медицинске услуге, услуге из области културе, спорта, образовања и остале специјализоване услуге, организовање разних курсева намењених едукацији кадрова у туризму, организација представе за децу на Краљевом тргу, а све у циљу што квалитетније понуде;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката , намењена су за финансирање редовног одржавања и поправки инсталација (електричних, грејних, водоводних, противпожарних), опреме за саобраћај (сервис и поправка возила ), као и текуће поправке и одржавање административне и остале опреме, одржавање Стопића пећине;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, набавку канцеларијског материјала, материјал за образовање и усавршавање запослених (финансирање годишње претплате за дневне листове, стручне публикације и литературу, претплата на службене гласнике, службене листове, набавка разних законских прописа), материјал за саобраћај (набавка горива, гума и осталог материјала за превозна средства), материјал за домаћинство и угоститељство (финансирање материјала који се користи за одржавање чистоће), материјала за биодекорацију, набавку хране и пића за сајмове, као и другог материјала потребног за потребе наступа на сајмовима, презентацијама и промоцијама, материјал за организовање конференција за медије и других састанака намењених промоцији туристичке понуде Златибора;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе – ПДВ-е, обавезне таксе , регистрацију возила, боравишна такса која произилази из пословања Туристичке организације „Златибор“,као и остале администратине таксе које се могу јавити у току пословања;

Средства планирана на економској класификацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова – намењена су за измирења обавеза по разним судским решењима;

Средства планирана на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти, планирана су за изградњу забавног парка код пословне зграде ТОЗ, како би се употпунила туристичка понуда Златибора, уређење зелених површина, израда пројектне документације за потребе изградње Конгресног центра на Златибору, наставак радова на реновирању коначишта ТОЗ;

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема, намењена су за набавку административне опреме (намештаја, рачунарске, електронске, комуникационе опреме, уградне опреме, опреме за домаћинство), набавку и замену интерактивних излога, набавку новог службеног возила;

Средства планирана на економској класификацији 515 – нематеријална имовина, намењена су за наставак радова на уређењу Стопића пећине;

Средства на економској класификацији 523 – залихе робе за даљу продају, намењена су за финансирање набавке (сувенира, проспеката, мапа, туристичких карта) и њихове даље продаје у инфо центру, Ауто-кампу и Стопића пећини;

 **РАЗДЕО: 5. глава 5.04 – ФУНКЦИЈА: 160 – МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад месних заједница као индиректних корисника буџета, средства су планирана збирно за 21 месну заједницу, колико их има регистровано на територији наше општине;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, грејање, комуналне услуге , услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет) и остали трошкови ;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – намењена су за услуге штампања материјала (рекламног, пропагандног и осталог материјала), репрезентације;

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за финансирање највећим делом трошкова одржавања јавних површина ( сеоских гробаља), геодетске услуге и остале специјализоване услуге;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката , макадамских путева ;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, остали потрошни материјал;

 Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе, обавезне таксе које се плаћају приликом добијања разних сагласности, прикључака, уверења и сл.;

Средства планирана на економској класификацији 511 – зграде и грађевински објекти, намењена су за набавку

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема, намењена су за набавку административне опреме;

**РАЗДЕО: 5. глава 5.05 – ФУНКЦИЈА: 820 – КУЛТУРНИ ЦЕНТАР**

 **„ЗЛАТИБОР“**

У оквиру средстава за овог буџетског корисника планирају се средства потребна за рад Културног центра „Златибор“ као индиректног буџетског корисника, и то:

 Средства опредељена на економској класификацији 411 – плате, додаци и накнаде , опредељена су за финансирање плата запослених у Културном центру „Златибор“ , 32 - запослена на неодређено време и 5 - запослених на одређено време. Маса средстава за зараде за 2024. годину утврђена је тако што је маса зарад исплаћена за септембар 2023. годину увећана за 10,00% и за 6 радника зарада је нижа од прописане минималне зараде која је увећана 17,8% за 2024. годину.

Средства за социјалне доприносе на терет послодавца,економска класификација 412 - планирана су за финансирање социјалних доприноса према важећим прописима о стопама социјалних доприноса;

Средства за наканде у натури, економска класификација 413 – планирана су за финансирање расхода за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених до 15 година;

Средства на економској класификацији 414 – социјална давања запосленима, намаењена су за финансирање накнада зарада за време одсуствовања са посла преко 30 дана, која се исплаћује кад и плате, а накнадно се потражује рефундација од РФЗО, помоћ радницима у случају болести, рехабилитације и других облика помоћи предвиђене колективним уговором;

Средства планирана на економској класификацији 415 – накнада трошкова за запослене – планирана су за финансирање накнаде трошкова превоза на посао и са посла за 22 радника који користе услуге превоза за долазак и одлазак на посао (станују ван седишта послодавца);

Средства на економској класификацији 416 – награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су за исплату јубиларних награда, за оне који то право стичу у 2024. години и то: 1 запосленог за 10 година стажа, 1 запосленог за 20 година стажа и 1 запосленог за 35 година стажа;

Средства планирана за сталне трошкове, економска класификација 421 – намењена су за трошкове платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге које обухватају планиране расходе за електричну енергију, грејање, комуналне услуге (водовода и канализације), услуге комуникације (коришћење фиксне и мобилне телефоније, птт трошкови, интернет), трошкови осигурања који су намењени за осигурање имовине и запослених ;

Средства планирана за трошкове службених путовања у земљи и иностранству, економска класификација 422 – намењена су за финансирање дневница за службено путовање запослених за одлазак на стручне семинаре, састанке у државним органима;

Средства планирана за услуге по уговору, економска класификација 423 – услуге по уговору, намењена су за стручна усавршавања запослених, одржавање софтвера, услуге информисања (објављивање огласа, штампање плаката и флајера, услуге рекламе и сл.), угоститељске услуге и трошкове репрезентације, накнаде члановима УО, остале услуге неопходне за редовно обављање делатности, за органозовање културних манифестација у 2024. години, на Златибору и у Чајетини, и то: Сабора трубача, Фестивала „Залет“, Фестивала дечијих позоришта, Дечији фестивал „Деца међу нарцисима“, Изложба слика, Колонија Крива Река, Традиционалне манифестације (Сајам сувомеснатих производа, Дани пастрмке у Љубишу, Вишебој у Јабланици, Петровдански дани у Сирогојну, Михољско лето у Трипкови .

Средства планирана на економској класификацији 424 – специјализоване услуге, намењена су за органозовање позоришних представа у 2024. години на Златибору и у Чајетини, медицинске услуге, геодетске услуге, редизајн постојећег сајта и сл.;

Средства планирана на економској класификацији 425 – текуће поправке и одржавање зграда и објеката , намењена су за финансирање трошкова одржавања постојећих објеката, возила,остале опреме;

Средства планирана на економској класификацији 426 – материјал, намењена су за административни материјал, набавку канцеларијског материјала, материјала за одржавање хигијене, стручне литературе, горива и ауто-гума за службена возила, материјал за потребе организовања културних манифестација, ХТЗ опрема и остали потрошни материјал;

Средства планирана на економској класификацији 482 – порези, обавезне таксе и казне – у оквиру ове економске класификације опредељују се средства за разне порезе - обавезне таксе , регистрацију возила;

Средства планирана на економској класификацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова – намењена су за измирења обавеза по разним судским решењима, уколико их буде било;

Средства планирана на економској класификацији 512 – машине и опрема, намењена су за набавку административне опреме ( компјутера, канцеларијског намештаја, опреме за рад прес службе, расвета бине у Дому културе Чајетина, расвета простора испред Дома културе у Чајетини, пијанино, клавир, штафелај, лед екран за Културни центар Златибор и за трг на Златибору, набавку два службена аутомобила;

**ОПШТИНА ЧАЈЕТИНА**

**ПЛАНИРАНА МАСА СРЕДСТАВА ЗА ПЛАТЕ за 2024. годину**

 **Табела 1. (у динарима)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Редни број** | **Директни и индиректни корисници****буџетских средстава локалне власти** | **Маса средстава за плате планирана за 2023. годину****411+412** | **Маса средстава за плате планирана за 2024. годину****411+412** |
| Буџетскасредства | Осталиизвори | Буџетскасредства | Осталиизвори |
| **1** | **2** |  **3** | **4** | **5**  | **6** |
| 1. | Органи и организације локалне власти | 116.382.000 |  | 130.023.000 |  |
| 2. | Предшколске установе | 98.141.000 |  | 108.835.000 |  |
| 3. | Установе културе – Библиотека Љубиша Р. Ђенић | 19.477.000 |  | 21.315.000 |  |
| 4. | Установа Културни центар Чајетина | 36.676.000 |  | 0 |  |
| 5. | Туристичка организација Златибор | 32.466.000 | 3.280.000 | 40.795.000 | 1.520.000 |
| 6. | Општинско правобранилаштво | 4.440.000 |  | 4.606.000 |  |
| 8. | Месне заједнице |  |  |  |  |
| 9. | Јавна предузећа, дирекције и фондови основана од стране локалне власти који се финансирају из јавних прихода чија је намена утврђена посебним законом |  |  |  |  |
| 10. | Остали индиректни корисници буџета- Културни центар Златибор | 3.054.000 |  | 43.315.000 |  |
| 10. | **Укупно за све кориснике буџетских средстава** | **310.636.000** | **3.280.000** | **348.889.000** | **1.520.000** |

# ОПШТИНА ЧАЈЕТИНА

**БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ У 2024. ГОДИНИ**

 **Табела 2.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Редниброј | Директни и индиректни корисници средстава локалне власти | Број запосленихна неодређено време | Број запослених на одређеновреме | Укупанбројзапослених |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5(3+4) |
| 1. | Органи и организације локалне власти | 92 | 20 | 112 |
| а) | Изабрана лица |   | 4 | 4 |
| б) | Постављена лица |  3 | 4 | 7 |
| ц) | Запослени | 89 | 12 | 101 |
| 2. | Установе културе - Библиотека | 15  | 2  | 17  |
| 3. | Остале установе – Туристичка организација Златибор | 23 | 8 | 31 |
| 4. | Општинско правобранилаштво | 2 | 1 | 3 |
| 5. | Културни центар Златибор | 32 | 5 | 37 |
| **6** | **Укупно за све кориснике буџета на које се односи Закон о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији (1+2+3+4+5)** | **164** | **36** | **200** |
| 7. | Предшколске установе | 72 | 13 | 85 |
| **8.** | **Укупно за све кориснике буџетских средстава (6+7)** | **236** | **49** | **285** |

 **ОДЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАСИЈЕ И БУЏЕТ,**

Контак особа: Зорица Нешковић, Самостални саветник за буџет и трезор

 Телефон: 031-3832-283 и мобилни: 069-855-0008