

На основу члана 32. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи (“Службени гласник РС”, број 129/2007 и 83/2014- др. закон и 101/2016- др. закон и 47/2018), члана 40. став 1. тачка 2. Статута Општине Неготин („Службени лист општине Неготин“, број 4/2019) члана 77. Закона о буџетском систему (“Службени гласник РС”, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013-исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018), а на предлог Општинског већа општине Неготин, Скупштина општине Неготин, на седници одржаној дана 30.05. 2019. године, д о н е л а ј е

О Д Л У К У О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ НЕГОТИН ЗА 2018. ГОДИНУ

ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Утврђују се укупни приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима и укупни расходи и издаци буџета Општине Неготин у 2018. години у следећим износима:

- I. Укупни приходи и примања 1.054.890.000 динара
- II. Укупно утрошен вишак прихода из ранијих година 101.969.000 динара
- III. Укупни расходи и издаци из прихода, примања и неутрошених средстава 1.135.786.000 динара
- IV. Вишак прихода буџета 21.073.000 динара (I+II-III)

Члан 2.

Укупни приходи, примања и пренета неутрошена средства из ранијих година консолидованог рачуна буџета општине Неготин, према економској класификацији и изворима финансирања износе:

000 динара

Група	Назив	План прихода и примања буџета	Остварени приходи и примања буџета	План прихода и примања- остали извори и вишак прихода	Остварени приходи и примања из осталих извора	Проценат реализације	Проценат реализације
1	2	3	4	5	6	7(4/3)	8(6/5)
321	Утврђивање резултата пословања (вишак прихода)			140.358			
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	399.747	298.363			74,64	
713	Порез на имовину	337.900	215.878			63,89	
714	Порез на добра и услуге	136.650	89.966	50		65,84	0,00
716	Други порези	70.000	32.404	20		46,30	0,00
732	Донације од међународних организација			58.216	3.853		6,62
733	Трансфери од других нивоа власти	255.100	250.070	177.172	62.947	98,03	35,53
741	Приходи од имовине	60.840	15.746			25,88	
742	Приходи од продаје добара и услуга	84.600	47.260	25.917	18.079	55,87	69,76
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	5.920	4.909			82,93	
744	Добровољни трансфери од физичких лица			103.439	8.499		8,22
745	Мешовити и неодређени приходи	10.000	1.666	8.513	164	16,66	1,93
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода			5.200	274		5,27
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода пшпред.год.	5.200	40			0,77	
781	Трансвери измеђ.буџ. корисника на истом нивоу			500			0,00
811	Примања од продаје непокретности			1.330	2.218		166,77
812	Примања од продаје покретне имовине	100				0,00	
823	Примања од продаје робе за даљу продају		2	3.253	826		25,40
841	Примања од продаје земљишта	10.000	1.726			17,26	
911	Примања од задуживања од пословних банака	1				0,00	
921	Примања од продаје домаће финансијске имовине	2.000				0,00	
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	1.378.058	958.030	523.968	96.860	69,52	18,49

Члан 3.

Укупни расходи и издаци буџета Општине Неготин према економској класификацији и изворима финансирања износе:

у 000 динара

категорија	Назив	План расхода и издатака из буџета	Извршени расходи и издаци из буџета	План расхода и издатака из осталих извора	Извршени расходи и издаци из осталих извора	Процент реализације	Процент реализације
1	2	3	4	5	6	7(4/3)	8(6/5)
41	Расходи за запослене	243.046	215.220	9.240	2.396	88,56	25,93
42	Коришћење услуга и роба	454.031	350.089	173.687	51.006	77,11	29,37
43	Употреба основних средстава	559	0			0,00	
44	Отплата камата	3.140	1.854	10	0	59,05	0,00
45	Субвенције	42.100	27.314			64,88	
46	Донације и трансфери	175.322	115.221	17.553	11.673	65,72	66,51
47	Права из социјалног осигурања	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
48	Остали расходи	81.754	74.414	11.157	7.584	91,03	67,98
49	Резерва	7.529					
51	Основна средства	327.051	127.860	301.915	107.835	39,10	35,72
52	Залихе	6	0	1.697	403	0,00	23,75
54	Природна имовина	900	352			39,12	
61	Отплата главнице	29.040	28.799			99,17	
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	1.378.058	950.123	523.968	185.663	68,95	35,44

у 000 динара

Економска класификација	Врста расхода	План расхода и издатака из буџета	Извршени расходи и издаци из буџета	План расхода и издатака из осталих извора	Извршени расходи и издаци из осталих извора	Процент реализације	Процент реализације
1	2	3	4	5	6	7(4/3)	8(6/5)
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ						
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ						
411	Плате и додаци запослених	193.761	174.740	2.830	1.428	90,19	50,46
412	Социјални доприноси на терет послодавца	34.899	31.282	536	250	89,64	46,65
413	Накнаде у натури	711	123	180	126	17,30	70,00
414	Социјална давања запосленима	7.780	4.015	5.325	355	51,61	6,67
415	Накнаде запосленима	1.935	1.517	60		78,40	0,00
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3.960	3.543	309	237	89,47	76,70
	Свега за 410:	243.046	215.220	9.240	2.396	88,56	25,93
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА						
421	Стални трошкови	90.313	74.047	8.213	4.077	81,99	49,64
422	Трошкови путовања	48.056	45.518	3.265	1.787	94,72	54,74
423	Услуге по уговору	57.583	47.015	31.267	11.039	81,65	35,31
424	Специјализоване услуге	78.854	52.982	21.610	14.043	67,19	64,99
425	Текуће поправке и одржавање	153.914	113.645	101.567	17.142	73,84	16,88
426	Материјал	25.311	16.882	7.765	2.918	66,70	37,58
	Свега за 420:	454.031	350.089	173.687	51.006	77,11	29,37
430000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА						
431	Употреба основних средстава	559	0			0,00	
	Свега за 430:	559	0			0,00	

440000	ОТПЛАТА КАМАТА						
441	Отплата домаћих камата	1.500	1.409			93,94	
444	Пратећи трошкови задуживања	1.640	445	10	0	27,14	0,00
	Свега за 440:	3.140	1.854	10	0	59,05	0,00
450000	СУБВЕНЦИЈЕ						
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	42.000	27.314			65,04	
454	Субвенције приватним предузећима	100	0			0,00	
	Свега за 450:	42.100	27.314			64,88	
460000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ						
463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	139.813	86.423	16.123	10.554	61,82	65,46
464	Дотације организацијама за обавезно соц.осигурање	15.500	13.000	1.000	941	83,87	94,10
465	Остале дотације и трансфери	20.009	15.798	430	178	78,96	41,40
	Свега за 460:	175.322	115.221	17.553	11.673	65,72	66,51
470000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА						
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
	Свега за 470:	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ						
481	Дотације невладиним организацијама	49.900	47.722	7.308	7.307	95,64	99,99
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	1.741	729	3.529	80	41,88	2,27
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	22.515	18.573	320	197	82,50	61,57
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	7.000	6.964			99,49	
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	598	426			71,24	
	Свега за 480:	81.754	74.414	11.157	7.584	91,03	67,98
490000	РЕЗЕРВЕ						
499	Средства резерве	7.529					
	Свега за 490:	7.529					

500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА						
511	Зграде и грађевински објекти	304.976	120.265	273.229	93.095	39,44	34,08
512	Машине и опрема	20.532	7.144	28.162	14.722	34,80	52,28
515	Нематеријална имовина	1.543	451	524	18	29,23	3,44
	Свега за 510:	327.051	127.860	301.915	107.835	39,10	35,72
520000	ЗАЛИХЕ						
523	Залихе робе за даљу продају	6	0	1.697	403	0,00	23,75
	Свега за 520:	6	0	1.697	403	0,00	23,75
540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА						
541	Земљиште	900	352			39,12	
	Свега за 540:	900	352			39,12	
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ						
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ						
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.040	28.799			99,17	
	Свега за 610:	29.040	28.799			99,17	
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	1.378.058	950.123	523.968	185.663	68,95	35,44

Укупни расходи и издаци буџета општине Неготин према функционалној класификацији износе:

у 000 динара

Функције	Функционална класификација	План			Извршење			Разлика %
		Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна јавна средства	Средства из буџета	Средства из осталих извора	Укупна јавна средства	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (8/5x100)
000	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	32.268	27.434	59.702	25.418	16.404	41.822	70,06
040	Породица и деца	10.264	11.850	22.114	9.876	10.331	20.207	91,38

070	Социјална помоћ угроженом становништву неklasификована на другом месту	2.710	8.709	11.419	0	4.766	4.766	41,74
090	Социјална заштита неklasификована на другом месту	19.294	5.516	26.169	15.542	1.307	16.849	64,39
100	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	364.102	158.649	522.751	227.170	40.556	267.726	51,22
111	Извршни и законодавни органи	68.758	0	68.758	43.622	0	43.622	92,53
130	Опште услуге	244.450	33.095	277.545	137.647	26.401	164.048	59,11
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	18.854	125.554	144.408	15.384	14.155	29.539	20,46
170	Трансакције јавног дуга	32.040	0	32.040	30.517	0	30.517	95,25
200	ОДБРАНА	500	0	500	183	0	183	36,60
220	Цивилна одбрана	500	0	500	183	0	183	36,60
300	ЈАВНИ РЕД И БЕЗБЕДНОСТ	4.722	0	4.722	1.126	0	1.126	23,85
330	Судови	1.722	0	1.722	731	0	731	42,45
360	Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту	3.000	0	3.000	395	0	395	13,17
400	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	64.196	81.412	145.608	40.456	20.005	60.461	41,53
421	Пољопривреда	31.000	13.237	44.237	24.548	12.727	37.275	84,27
473	Туризам	18.436	18.138	36.574	15.814	7.278	23.092	63,14
474	Вишенаменски развојни пројекти	14.760	50.037	64.797	94	0	94	0,15
500	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	90.000	1.705	91.705	63.712	405	64.117	69,92
520	Управљање отпадним водама	14.000	0	14.000	9.207	0	9.207	65,77
560	Заштита животне средине неklasификована на другом месту	76.000	1.705	77.705	54.505	405	54.910	70,67
600	ПОСЛОВИ СТАНОВАЊА И ЗАЈЕДНИЦЕ	399.593	214.074	613.667	257.086	81.901	338.987	55,24
620	Развој заједнице	385.593	214.074	599.667	243.989	81.901	325.890	54,35
630	Водоснабдевање	14.000	0	14.000	13.097	0	13.097	93,55
700	ЗДРАВСТВО	13.700	1.000	14.700	11.139	941	12.080	82,18
721	Опште медицинске услуге	13.700	1.000	14.700	11.139	941	12.080	82,18
800	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	133.290	33.951	167.241	116.018	22.265	138.283	82,69
810	Услуге рекреације и спорта	42.438	0	42.438	41.812	0	41.812	98,53

820	Услуге културе	81.652	33.951	115.603	65.359	22.265	87.624	75,80
830	Услуге емитовања и штампања	5.200	0	5.200	4.850	0	4.850	93,27
840	Верске и остале услуге заједнице	4.000	0	4.000	3.997	0	3.997	99,93
900	ОБРАЗОВАЊЕ	275.687	5.743	281.430	207.815	3.186	211.001	74,98
911	Предшколско образовање	102.768	5.743	108.511	87.525	3.186	90.711	83,60
912	Основно образовање	141.475	0	141.475	100.087	0	100.087	70,75
920	Средње образовање	28.944	0	28.944	18.503	0	18.503	63,93
980	Образовање неklasификовано на другом месту	2.500	0	2.500	1.700	0	1.700	68,00
	УКУПНО	1.378.058	523.968	1.902.026	950.123	185.663	1.135.786	59,72

Укупни расходи и издаци буџета општине Неготин по програмима, програмским активностима и пројектима:

у 000 динара

Шифра		Назив	План			Извршење			Разлика %
Програм	Програмска активност/ Пројекат		Средства из буџета	Сопствени и други приходи	Укупна средства	Средства из буџета	Сопствени и други приходи	Укупна средства	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (9x100/6)
1101		Програм 1. Становање, урбанизам и просторно планирање	1.581	0	1.581	242	0	242	15,31
	1101-0001	Просторно и урбанистичко планирање	1.581	0	1.581	242	0	242	15,31
1102		Програм 2. Комуналне делатности	115.930	0	115.930	109.148	0	109.148	94,15
	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	56.230	0	56.230	54.142	0	54.142	96,29
	1102-0002	Одржавање јавних зелених површина	6.200	0	6.200	5.640	0	5.640	90,97
	1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне	18.000	0	18.000	16.936	0	16.936	94,09

		намене							
	1102-0004	Зоохигијена	21.500	0	21.500	19.333	0	19.333	89,92
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	14.000	0	14.000	13.097	0	13.097	93,55
1501		Програм 3. Локални економски развој	17.860	50.037	67.897	3.094	0	3.094	4,56
	1501-0001	Унапређење привредног и инвестиционог амбијента	14.760	50.037	64.797	94	0	94	0,15
	1501-0002	Мере активне политике запошљавања	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200	100,00
	1501-0003	Подстицаји за развој предузетништва	1.900	0	1.900	1.800	0	1.800	94,74
1502		Програм 4. Развој туризма	18.436	18.138	36.574	15.814	7.278	23.092	63,14
	1502-0001	Управљање развојем туризма	8.511	7.896	16.407	7.047	2.173	9.220	56,20
	1502-01	Пројекат:Манифестација“Сајам меда и вина”	2.722	1.090	3.812	2.603	1.000	3.603	94,52
	1502-02	Пројекат: Остали пројекти из области туризма	3.266	79	3.345	3.026	0	3.026	90,47
	1502-03	Пројекат:Концерт посвећен Луису	794	0	794	633	0	633	79,73
	1502-04	Пројекат: “Седам чуда округа Мехединци и Борски”	3.143	9.073	12.216	2.505	4.105	6.610	54,11
0101		Програм 5. Пољопривреда и рурални развој	31.000	13.237	44.237	24.548	12.727	37.275	84,27
	0101-0001	Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници	31.000	13.237	44.237	24.548	12.727	37.276	84,27
0401		Програм 6. Заштита животне средине	71.000	1.705	72.705	46.450	405	46.855	64,45
	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	57.000	1.705	58.705	37.243	405	37.648	64,13
	0401-0004	Управљање отпадним водама	14.000	0	14.000	9.207	0	9.207	65,77
0701		Програм 7. Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	249.500	169.874	419.374	163.220	59.701	222.921	53,16
	0701-0002	Одржавање саобраћајне инфраструктуре	204.000	169.874	373.874	119.446	59.701	179.147	47,92
	0701-0004	Јавни градски и приградски превоз путника	45.500	0	45.500	43.774	0	43.774	96,21
2001		Програм 8. Предшколско васпитање и образовање	102.768	5.743	108.511	87.525	3.186	90.711	83,60
	2001-0001	Функционисање предшколских установа	102.768	5.743	108.511	87.525	3.186	90.711	83,60
2002		Програм 9. Основно образовање и васпитање	95.975	0	95.975	56.313	0	56.313	58,68

	2002-0001	Функционисање основних школа	65.971	0	65.971	45.099	0	45.099	68,37
	2002-01	ОШ "Бранко Радичевић" Неготин-израда помоћног објекта- ограда школе	5.419	0	5.419	0	0	0	0,00
	2002-02	ОШ " Вук Караџић " Неготин-замена столарије на згради матичне школе	9.685	0	9.685	0	0	0	0,00
	2002-03	ОШ " Вера Радосављевић "Неготин-реконструкција кровне конструкције на матичној школи	6.275	0	6.275	5.384	0	5.384	85,80
	2002-04	ОШ " Павле Илић Вељко" Душановац – израда септичке јаме	1.983	0	1.983	1.933	0	1.933	97,48
	2002-05	ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац- израда громобранске инсталације	332	0	332	323	0	323	97,29
	2002-06	ОШ " Павле Илић Вељко" Душановац – набавка рачунара	250	0	250	240	0	240	96,00
	2002-07	ОШ "Хајдук Вељко" Штубик – замена столарије у матичној школи у Штубику	2.500	0	2.500	2.030	0	2.030	81,20
	2002-08	ОШ "Хајдук Вељко" Штубик – радови на електро инсталацији матичне школе и осветљење	800	0	800	70	0	70	8,75
	2002-09	ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово – адаптација школске просторије у санитарни блок	834	0	834	811	0	811	97,25
	2002-10	ОШ " Павле Илић Вељко" Прахово – израда громобранске инсталације	306	0	306	305	0	305	99,68
	2002-11	ОШ " Павле Илић Вељко" Прахово – набавка рачунарске опреме	120	0	120	118	0	118	98,34
	2002-12	ОШ " М.Ранковић" Рајац – замена фасадне столарије у школи у Вељкову	500	0	500	0	0	0	0,00
	2002-13	ОШ "Бранислав Нушић" Уровица – реконструкција крова на школској згради	1.000	0	1.000	0	0	0	0,00
2003		Програм 10. Средње образовање и васпитање	28.944	0	28.944	18.503	0	18.503	63,93
	2003-0001	Функционисање средњих школа	22.614	0	22.614	14.405	0	14.405	63,70
	2003-01	Неготинска гимназија –реконструкција мокрих чворова за наставнике и ученике	1.200	0	1.200	992	0	992	82,67
	2003-02	Неготинска гимназија – адаптација подова у кабинетима и кречење истих и ходника, реконстр.свлачионице и израда настрешнице на стари део зграде изнад улаза за инвалиде	2.040	0	2.040	1.745	0	1.745	85,54

	2003-03	Техничка школа- санација мокрих чворова	1.020	0	1.020	824	0	824	80,79
	2003-04	Техничка школа – замена столарије на згради школе	550	0	550	537	0	537	97,64
	2003-05	Уметничка школа “ Стеван Мокрањац” Неготин – санација фасаде, крова и столарије помоћне зграде	1.000	0	1.000	0	0	0	0,00
	2003-06	Уметничка школа “ Стеван Мокрањац” Неготин- набавка рачунарске опреме	520	0	520	0	0	0	0,00
0901		Програм 11. Социјална и дечја заштита	34.768	27.434	62.202	27.118	16.404	43.522	69,97
	0901-0001	Социјалне помоћи	18.294	6.875	25.169	14.542	1.307	15.849	62,97
	0901-0002	Породични и домски смештај, прихватилишта и друге врсте смештаја	2.710	8.709	11.419	0	4.766	4.766	41,74
	0901-0005	Подршка реализацији програма Црвеног крста	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	100,00
	0901-0006	Подршка деци и породици са децом	9.800	0	9.800	8.993	0	8.993	91,77
	0901-01	Пројекат: Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018.години	2.964	11.850	14.814	2.583	10.331	12.914	87,18
1801		Програм 12. Здравствена заштита	13.700	1.000	14.700	11.139	941	12.080	82,18
	1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	12.500	1.000	13.500	10.000	941	10.941	81,05
	1801-0002	Мртвозорство	1.200	0	1.200	1.139	0	1.139	94,92
1201		Програм 13. Развој културе и информисања	90.852	33.951	124.803	74.205	22.265	96.470	77,30
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	81.652	25.976	107.628	65.409	17.037	82.446	76,61
	1201-01	Пројекат: Мокрањчеви дани	4.000	7.975	11.975	3.946	5.228	9.174	76,61
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	5.200	0	5.200	4.850	0	4.850	93,27
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	42.438	0	42.438	41.812	0	41.812	98,53
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	36.300	0	36.300	36.293	0	36.293	99,98
	1301-0003	Одржавање спортске инфраструктуре	5.598	0	5.598	5.064	0	5.064	90,46
	1301-0005	Спровођење омладинске политике	540	0	540	455	0	455	84,26
0602		Програм 15. Опште јавне услуге управе	407.786	202.843	610.629	230.985	62.753	293.738	48,11

	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	253.684	60.390	314.074	141.171	31.437	172.608	54,96
	0602-01	Санација и адаптација топловода од топлане Борска до Србе Јовановића	41.404	22.200	63.604	9.895	22.200	32.095	50,46
	0602-0002	Функционисање месних заједница	63.907	120.253	184.160	41.524	9.116	50.640	27,50
	0602-0003	Сервисирање јавног дуга	32.040	0	32.040	30.517	0	30.517	95,25
	0602-0004	Општинско/градско правобранилаштво	1.722	0	1.722	731	0	731	42,45
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	7.529	0	7.529	0	0	0	0,00
	0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама	7.500	0	7.500	7.147	0	7.147	95,30
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	55.520	6	55.526	40.007	3	40.010	72,06
	2101-0001	Функционисање скупштине	12.802	0	12.802	9.842	0	9.842	76,88
	2101-0002	Функционисање извршних органа	38.427	0	38.427	25.882	0	25.882	67,36
	2101-0003	Подршка раду извршних органа власти и скупштине	4.291	6	4.297	4.283	3	4.286	99,75
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	1.378.058	523.968	1.902.026	950.123	185.663	1.135.786	59,72

Члан 4.

У Билансу стања на дан 31.децембра 2018. године (Образац 1) утврђена је укупна актива у износу од 7.438.955 хиљаде динара и укупна пасива у износу од 7.438.955 хиљаде динара, као и ванбилансна актива у укупном износу од 283 хиљаде динара и ванбилансна пасива у укупном износу од 283 хиљаде динара.

Структура активе и пасиве на нивоу категорије према економској класификацији је следећа:

АКТИВА			ПАСИВА		
Категорија	назив	Износ	Категорија	назив	Износ
01	Нефинансијска имовина у сталним средствима	7.212.157	21	Дугорочне обавезе	81.447
02	Нефинансијска имовина у залихама	3.406	23	Обавезе по основу расхода за запослене	17.858
11	Дугорочна финансијска имовина	584	24	Обавезе по основу осталих расхода изузев расхода за запослене	2.399
12	Новчана средства, племенити метали, хартије од вредности, потраживања и краткорочни пласмани	128.233	25	Обавезе из пословања	80.279
13	Активна временска разграничења	94.575	29	Пасивна временска разграничења	71.401
			31	Извори капитала	7.163.004
			32	Суфицит	22.567
	Укупно:	7.438.955		Укупно:	7.438.955
33	Ванбилансна актива	283	33	Ванбилансна пасива	283

Члан 5.

У Билансу прихода и расхода, у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2018. године (Образац 2) утврђени су:

		у 000 динара
I.	Укупно остварени текући приходи и примања остварена по основу продаје нефинансијске имовине	1.054.890
II.	Укупно извршени текући расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	1.106.987
III.	Мањак прихода - буџетски дефицит (р.бр.1-р.бр.2)	-52.097
IV.	Кориговање мањка прихода – буџетског дефицита	
	а) увећање за укључење:	
	- дела нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	941
		0
	-дела новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине	
	-дела пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	101.028
	-износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита	0
	б) умањен за укључивање издатака:	

- утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату обавеза по кредитима
в) вишак прихода и примања-суфицит

28.799

21.073

Структура текућих прихода и примања, расхода и издатака и расподела резултата пословања је следећа:

у 000 динара

ТЕКУЋИ ПРИХОДИ			ТЕКУЋИ РАСХОДИ		
група	назив	Износ	група	назив	Износ
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	298.363	411	Плате и додаци запослених	176.168
712	Порез на фонд зарада		412	Социјални доприноси на терет послодавца	31.532
713	Порез на имовину	215.878	413	Накнаде у натури	249
714	Порез на добра и услуге	89.966	414	Социјална давања запосленима	4.370
716	Други порези	32.404	415	Накнаде за запослене	1.517
731	Донације од иностраних држава	0	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3.780
732	Донације од међународних организација	3.853	417	Судијски и посланички додатак	0
733	Трансфери од других нивоа власти	313.017	421	Стални трошкови	78.124
741	Приходи од имовине	15.746	422	Трошкови путовања	47.305
742	Приходи од продаје добара и услуга	65.339	423	Услуге по уговору	58.054
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	4.909	424	Специјализоване услуге	67.025
744	Добровољни трансвери од физич. и прав. лица	8.499	425	Текуће поправке и одржавање	130.787
745	Мешовити и неодређени приходи	1.830	426	Материјал	19.800
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	274	441	Отплате домаћих камата	1.409
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	40	444	Пратећи трошкови задуживања	445
781	Трансвери између буџетских корисника на истом нивоу	0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	27.314
811	Примања од продаје непокретности	2.218	454	Субвенције приватним предузећима	0
813	Примања од продаје осталих основних средстава	0	463	Трансфери осталим нивоима власти	96.977
823	Примања од продаје робе за даљу продају	828	464	Дотације организ. обавезног соц. осигурања	13.941
841	Примања од продаје земљишта	1.726	465	Остале дотације и трансфери	15.976
			472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	13.766

			481	Дотације невладиним организацијама	55.029
			482	Порези, таксе и казне ...	809
			483	Новчане казне и пенали по судским решењима	18.770
			484	Накнада штете настале услед елементарних непогода	6.964
			485	Накнада штете нанете од стране државних органа	426
			511	Зграде и грађевински објекти	213.360
			512	Машине и опрема	21.866
			513	Остале некретнине и опрема	0
			515	Нематеријална имовина	469
			523	Залихе робе за даљу продају	403
			541	Земљиште	352
	Укупно:	1.054.890		Укупно:	1.106.987
				Утврђивање резултата пословања	
				Мањак прихода и примања-буџетски дефицит	52.097
				Кориговање вишка односно мањка прихода и примања	101.969
				Део нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	941
				Део новчаних средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине	0
				Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покриће расхода и издатака текуће године	101.028
				Износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита	0
				Покриће извршених издатака из текућих прихода и примања	28.799
				Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату обавеза по кредитима	28.799
				Вишак прихода и примања- суфицит	21.073

Члан 6.

У Извештају о капиталним издацима и примањима у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2018. године (Образац 3), утврђена су укупна примања у износу од 4.772 хиљаде динара, укупни издаци у износу од 265.249 хиљаде динара и мањак примања у износу од 260.477 хиљаде динара.

Структура капиталних издатака и примања је следећа:

у 000 динара

ПРИМАЊА			ИЗДАЦИ		
група	назив	износ	група	назив	износ
811	Примања од продаје непокретности	2.218	511	Зграде и грађевински објекти	213.360
813	Примања од продаје осталих основних средстава	0	512	Машине и опрема	21.866
823	Примања од продаје робе за даљу продају	828	513	Остале некретнине и опрема	0
841	Примања од продаје земљишта	1.726	515	Нематеријална имовина	469
911	Примања од домаћих задуживања	0	523	Залихе робе за даљу продају	403
921	Примања од продаје домаће финансијске имовине	0	541	Земљиште	352
			611	Отплата главнице домаћим кредиторима	28.799
	Укупно:	4.772		Укупно:	265.249
	Мањак примања:	260.477			

Члан 7.

У Извештају о новчаним токовима у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2018. године (Образац 4), утврђени су укупни новчани приливи у износу од 1.054.890 хиљаде динара, укупни новчани одливи у износу од 1.135.786 хиљаде динара и салдо готовине на консолидованом рачуну трезора општине Неготин на крају године у износу од 56.798 хиљаде динара.

Структура новчаних прилива, новчаних одлива и салда готовине на крају године је следећа:

у 000 динара

НОВЧАНИ ПРИЛИВИ			НОВЧАНИ ОДЛИВИ		
група	назив	износ	група	назив	износ
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	298.363	411	Плате и додаци запослених	176.168
712	Порез на фонд зарада	0	412	Соц. доприноси на терет послодавца	31.532
713	Порез на имовину	215.878	413	Накнаде у натури	249
714	Порез на добра и услуге	89.966	414	Социјална давања запосленима	4.370
716	Други порези	32.404	415	Накнаде за запослене	1.517
731	Донације од иностраних држава	0	416	Награде, бонуси и остали пос.расходи	3.780
732	Донације од међународних организација	3.853	417	Судијски и посланички додатак	0
733	Трансфери од других нивоа власти	313.017	421	Стални трошкови	78.124
741	Приходи од имовине	15.746	422	Трошкови путовања	47.305
742	Приходи од продаје добара и услуга	65.339	423	Услуге по уговору	58.054
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	4.909	424	Специјализоване услуге	67.025
744	Добровољни трансвери од физич. и прав. лица	8.499	425	Текуће поправке и одржавање	130.787
745	Мешовити и неодређени приходи	1.830	426	Материјал	19.800
771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	274	441	Отплате домаћих камата	1.409
772	Меморандумске ставке за реф. расхода из пр.год.	40	444	Пратећи трошкови задуживања	445
781	Трансвери између буџетских корисника на истом нивоу	0	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	27.314
811	Примања од продаје непокретности	2.218	454	Субвенције приватним предузећима	0
813	Примања од продаје осталих основних средстава	0	463	Трансфери осталим нивоима власти	96.977
823	Примања од продаје робе за даљу продају	828	464	Дотације орг. обавезног соц. осигурања	13.941
841	Примања од продаје земљишта	1.726	465	Остале дотације и трансфери	15.976
911	Примања од домаћих задуживања	0	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	13.766
921	Примања од продаје домаће финансијске имовине	0	481	Дотације невладиним организацијама	55.029
			482	Порези, таксе и казне ...	809
			483	Новчане казне и пенали по судским	18.770

				решењима	
			484	Накнада штете настале услед елементарних непогода	6.964
			485	Накнада штете нанете од стране државних органа	426
			511	Зграде и грађевински објекти	213.360
			512	Машине и опрема	21.866
			513	Остале некретнине и опрема	0
			515	Нематеријална имовина	469
			523	Залихе робе за даљу продају	403
			541	Земљиште	352
			611	Отплата главнице домаћим кредиторима	28.799
	Укупно:	1.054.890		Укупно:	1.135.786
				Мањак новчаних прилива	80.896
				Салдо готовине на почетку године	145.997
				Кориговани прилив за примљена средства у обрачуну	1.054.917
				Корекција новчаних прилива	27
				Кориговани одлив за исплаћена средства у обрачуну	1.144.116
				Корекција новчаних одлива за износ обрачунате амортизације	0
				Корекција новчаних одлива за исплаћена средства	8.330
				Салдо готовине на крају године	56.798

Члан 8.

У Извештају о извршењу буџета у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2018. године (Образац 5), утврђен је укупан мањак новчаних прилива у износу од 80.896 хиљаде динара за све изворе финансирања.

Структура прихода и примања, расхода и издатака, као и остварена разлика између примљених и утрошених средстава је следећа:

I. укупни приходи и примања

у 000 динара

Категорија	Опис	Остварени приходи и примања					
		Укупно	Из буџета			Из донација	Из осталих извора
			Републике	Општине	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
71	Порези	636.611		636.611			
73	Донације и трансфери	316.870	62.947	250.070		3.853	
74	Други приходи	96.323		69.581		9.327	17.415
77	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	314		40	274		
78	Трансвери између буџетских корисника						
81	Примања од продаје основних средстава	2.218					2.218
82	Примања од продаје залиха	828		2			826
84	Примања од продаје природне имовине	1.726		1.726			
91	Примања од задуживања	0					
92	Примања од продаје финансијске имовине	0					
	УКУПНО :	1.054.890	62.947	958.030	274	13.180	20.459

II .Укупни расходи и издаци

у 000 динара

категорија	Опис	Извршени расходи и издаци					
		Укупно	Из буџета			Из донација	Из осталих извора
			Републике	Општине	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
41	Расходи за запослене	217.616		215.220	274	1.077	1.045
42	Коришћење услуга и роба	401.095	16.455	350.089		10.054	24.497
44	Отплата камата	1.854		1.854			
45	Субвенције	27.314		27.314			
46	Донације и трансфери	126.894	3.247	115.221		51	8.375
47	Права из социјалног осигурања	13.766	4.766	9.000			
48	Остали расходи	81.998	7.307	74.414		6	271
51	Основна средства	235.695	22.587	127.860		781	84.467
52	Залихе	403					403
54	Природна имовина	352		352			
61	Отплата главнице	28.799		28.799			
	УКУПНО :	1.135.786	54.362	950.123	274	11.969	119.058

III. Утврђивање разлике између одобрених средстава и извршења

у 000 динара

конто	Опис	Остварени приходи и и примања и расходи и издаци					
		Укупно	Из буџета			Из донација	Из осталих извора
			Републике	Општине	ОСО		
1	2	3	4	5	6	7	8
	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.054.890	62.947	958.030	274	13.180	20.459
	ТЕКУЋИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	1.865.457	54.362	921.324	274	11.969	119.058
	Вишак прихода и примања-буџетски суфицит		8.585	36.706		1.211	
	Мањак прихода и примања-буџетски дефицит	52.097					98.599
900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ						
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	28.799		28.799			
	ВИШАК ПРИМАЊА						
	МАЊАК ПРИМАЊА	28.799		28.799			
	ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА		8.585	7.907		1.211	
	МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА	80.896					98.599

Члан 9.

Остварени вишак прихода и примања – суфицит (консолидован) из члана 5. ове Одлуке, у износу од 21.073.000 динара, преноси се у наредну годину и састоји се из:

- вишка прихода и примања- суфицита буџета општине Неготин у износу од 18.710.000 динара, од чега су наменски опредељена средства у износу од 8.773.540 динара и то:
 1. Средства стамбене изградње – подрачун Општинске управе, у износу од 189.000 динара.
 2. Средства Министарства културе и информисања – неутрошена средства пројекта Историјског архива Неготин у износу од 119.000 динара.
 3. Средства Министарства просвете, науке и технолошког развоја опредељена Предшколској установи “Пчелица” у износу од 1.090.098 динара.
 4. Средства Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде за комасацију у Рајцу и Смедовцу у износу од 7.052 динара.
 5. Средства Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде за комасацију у Речкој и Чубри у износу од 1.050 динара.
 6. Средства Комесаријата за избеглице и миграције за куповину кућа и помоћ у грађевинском материјалу за интерно расељена лица у износу од 3.300.000 динара.
 7. Средства Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре за план детаљне регулације код железничке станице у износу од 1.249.800 динара.
 8. Средства Кабинета министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику у износу од 1.517.540 динара.
 9. Средства Министарства заштите животне средине за израду пројекта санације депоније смећа у износу од 1.300.000 динара.

Преостали износ оствареног вишка прихода буџета у износу од 9.936.460 динара биће опредељен Одлуком о изменама и допунама одлуке о буџету општине Неготин за 2019. годину.

- вишка прихода и примања- суфицита индиректних корисника буџета општине Неготин у износу од 2.363.000 динара и то:
 1. Дом културе “Стеван Мокрањац” Неготин у износу од 310.000 динара, од чега је 128.000 наменски опредељено, а 182.000 нераспоређено.
 2. Народна библиотека ”Доситеј Новаковић” Неготин у износу од 1.000 динара, који није наменски распоређен.
 3. Историјски архив Неготин у износу од 368.000 динара, који није наменски распоређен.

4. Музеја Крајине Неготин у износу од 276.000 динара, који није наменски распоређен.
5. Месне заједнице општине Неготин у износу од 1.408.000 динара, од чега је 281.000 динара наменски опредељено, а 1.127.000 нераспоређено. (МЗ Александровац 77.000 динара, МЗ Прахово 258.000 динара, МЗ Радујевац 12.000 динара, МЗ Слатина 78.000 динара, МЗ Србово 184.000 динара, МЗ Штубик 18.000 динара, МЗ Јабуковац 202.000 динара, МЗ Кобишница 5.000 динара, МЗ Милошево 18.000 динара, МЗ Уровица 504.000 динара, МЗ Вратна 52.000 динара).

Остварени вишак прихода и примања – суфицит, индиректни корисници ће користити у складу са Одлуком органа управљања.

Члан 10.

Пренета неутрошена средства за посебне намене из ранијих година износе 33.915 хиљаде динара, од чега су буџетска средства 30.694 хиљаде динара. Код индиректних корисника приказано је 3.221 хиљада динара (Туристичка организација 561 хиљаду динара, Предшколска установа “Пчелица” 121 хиљаду динара и месне заједнице 2.539 хиљаде динара) и ова средства ће бити распоређена Одлуком о изменама и допунама одлуке о буџету општине Неготин за 2019. годину.

Члан 11.

Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у укупном износу од 1.494 хиљаде динара биће распоређен Одлуком о изменама и допунама одлуке о буџету општине Неготин за 2019. годину.

Члан 12.

Укупни буџетски дефицит и укупни фискални дефицит буџета општине Неготин за 2018. годину утврђени су у следећим износима, и то:

у 000 динара

О П И С	Економска класификација	План 2018.	Оствар. у 2018.	Разлика %
1	2	3	4	5 (4x100:3)
I УКУПНА СРЕДСТВА (II+III)	3+7+8+9	1.902.026	1.156.859	60,83
II УКУПНА ПРИМАЊА (1+2+3)	7+8+9	1.761.668	1.054.890	59,88
1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	7	1.744.984	1.050.118	60,18
2.ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	8	14.683	4.772	32,50
3. ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	9	2.001	0	0,00
3.1. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	92	2000	0	0,00
III ПРЕНЕТА СРЕДСТВА	3	140.358	101.969	72,65
IV УКУПНИ ИЗДАЦИ (4+5+6)	4+5+6	1.894.497	1.135.786	59,96
4. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	4	1.233.888	870.537	70,56
5. ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	5	631.569	236.450	37,44
6.ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	6	29.040	28.799	99,17
6.1. НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	62			
V УКУПНА СРЕДСТВА МИНУС УКУПНИ ИЗДАЦИ (I-IV)	(3+7+8+9)- -(4+5+6)	7.529	21.073	
VI БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ (1+2)-(4+5)	(7+8)-(4+5)	-105.790	-52.097	
VIII УКУПНИ ФИСКАЛНИ РЕЗУЛТАТ (VI+(3.1-6.1))	(7+8)-(4+5)+ +(92-62)	-103.790	-52.097	

Буџетски дефицит, као разлика између укупног износа текућих прихода и примања и укупног износа текућих расхода и издатака утврђен је у износу од 52.097 хиљаде динара.

Организа- циона класиф.		Програмска класиф.	Функционална	Позиција	Економ. класиф.	Извор финансирања	ОПИС	Средства из буџета	Извршење из буџета	Проценат извршења	Средства из осталих извора	Извршење из осталих извора	Процен ат изврше ња
Раздео	Глава												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ													
		2101					ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
		2101-0001					Програмска активност: Функционисање Скупштине						
			<i>111</i>				<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>						
				1	411		Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	2,320,000	2,315,403	99.80%			
				2	412		Социјални доприноси на терет послодавца	422,000	414,457	98.21%			
				3	414		Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
				4	415		Накнада трошкова за запослене	201,000	96,563	48.04%			
				5	416		Награде запосленима и остали посебни расходи	800,000	799,261	99.91%			
				6	421		Стални трошкови	55,000	5,057	9.19%			
				7	422		Трошкови путовања	30,000	10,934	36.45%			
				8	423		Услуге по уговору	6,350,000	4,391,182	69.15%			
				9	424		Специјализоване услуге	1,000	0	0.00%			
				10	426		Материјал	1,300,000	726,387	55.88%			
				11	465		Остале донације, дотације и трансфери	420,000	294,690	70.16%			
				12	481		Дотације невладиним организацијама Политичким странкама	800,000	788,465	98.56%			
				13	481		Дотације невладиним организацијама - Национални савет	100,000	0	0.00%			
				14	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	0	0.00%			

15	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	1,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 2101-0001:						
	01	Приходи из буџета	12,802,000	9,842,399	76.88%			
		Свега за програмску активност 2101-0001:	12,802,000	9,842,399	76.88%			
1		ЛОКАЛНИ ИЗБОРИ						
2101		ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
2101-0003		Програмска активност: Подршка раду извршних органа власти и скупштине						
160		<i>Функција: Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>						
16	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
17	421	Стални трошкови	15,000	15,000	100.00%	6,000	3,000	50.00%
18	422	Трошкови путовања	71,000	70,830	99.76%			
19	423	Услуге по уговору	4,203,000	4,196,922	99.86%			
20	426	Материјал	1,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 2101-0003:						
	01	Приходи из буџета	4,291,000	4,282,752	99.81%			
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				6,000	3,000	50.00%
		Свега за програмску активност 2101-0003:	4,291,000	4,282,752	99.81%	6,000	3,000	50.00%
		Извори финансирања за Програм 16:						
	01	Приходи из буџета	17,093,000	14,125,151	82.64%			
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				6,000	3,000	50.00%
		Свега за Програм 16:	17,093,000	14,125,151	82.64%	6,000	3,000	50.00%
		Извори финансирања за Раздео 1:						
	01	Приходи из буџета	17,093,000	14,125,151	82.64%	0		
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				6,000	3,000	50.00%

			Свега за Раздео 1:	17,093,000	14,125,151	82.64%	6,000	3,000	50.00%
2			ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ						
2101			ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
2101-0002			Програмска активност:						
			Функционисање извршних органа						
	111		<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>						
	21	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	6,150,000	4,117,530	66.95%			
	22	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1,128,000	737,038	65.34%			
	23	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
	24	415	Накнада трошкова за запослене	1,000	0	0.00%			
	25	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
	26	421	Стални трошкови	12,500,000	7,873,564	62.99%			
	27	422	Трошкови путовања	720,000	502,574	69.80%			
	28	423	Услуге по уговору	5,005,000	4,671,569	93.34%			
	29	424	Специјализоване услуге	500,000	0	0.00%			
	30	426	Материјал	1,200,000	994,519	82.88%			
	31	465	Остале донације, дотације и трансфери	630,000	532,158	84.47%			
	32	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	0	0.00%			
	33	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	1,000	0	0.00%			
	34	485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	173,000	64,151	37.08%			
			Извори финансирања за Програмску активност 2101-0002:						
	01		Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
			Свега за програмску активност 2101-0002:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
			Извори финансирања за Програм 16:						
	01		Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
			Свега за Програм 16:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
			Извори финансирања за Раздео 2:						

		01	Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
			Свега за Раздео 2:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
3	ОПШТИНСКО ВЕЋЕ								
2101	ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ								
2101-0002	Програмска активност: Функционисање извршних органа								
111	<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>								
	35	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	2,850,000	2,114,694	74.20%			
	36	412	Социјални доприноси на терет послодавца	650,000	378,530	58.24%			
	37	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
	38	415	Накнада трошкова за запослене	1,000	0	0.00%			
	39	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
	40	421	Стални трошкови	30,000	1,342	4.47%			
	41	422	Трошкови путовања	50,000	24,372	48.74%			
	42	423	Услуге по уговору	2,130,000	1,304,559	61.25%			
	43	424	Специјализоване услуге	4,001,000	2,094,098	52.34%			
	44	426	Материјал	270,000	181,606	67.26%			
	45	465	Остале донације, дотације и трансфери	400,000	289,246	72.31%			
	46	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	0	0.00%			
	47	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	1,000	0	0.00%			
	48	485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	30,000	0	0.00%			
Извори финансирања за Програмску активност 2101-0002:									
		01	Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%			
Свега за програмску активност 2101-0002:				10,416,000	6,388,447	61.33%			
Извори финансирања за Програм 16:									
		01	Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%			
Свега за Програм 16:				10,416,000	6,388,447	61.33%			

				Извори финансирања за Раздео 3:						
01				Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%			
				Свега за Раздео 3:	10,416,000	6,388,447	61.33%			
4				ОПШТИНСКИ ЈАВНИ ПРАВОБРАНИЛАЦ						
0602				ПРОГРАМ 15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
0602-0004				Програмска активност: Општинско правобранилаштво						
330				<i>Функција: Судови</i>						
	49	411		Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	1,162,000	497,710	42.83%			
	50	412		Социјални доприноси на терет послодавца	220,000	89,090	40.50%			
	51	413		Накнаде у натури	3,000	0	0.00%			
	52	414		Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
	53	415		Накнада трошкова за запослене	1,000	0	0.00%			
	54	416		Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
	55	421		Стални трошкови	40,000	0	0.00%			
	56	422		Трошкови путовања	35,000	31,031	88.66%			
	57	423		Услуге по уговору	40,000	0	0.00%			
	58	426		Материјал	50,000	49,500	99.00%			
	59	465		Остале донације, дотације и трансфери	157,000	63,430	40.40%			
	60	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали	2,000	0	0.00%			
	61	483		Новчане казне и пенали по решењу судова;	10,000	0	0.00%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0004:						
01				Приходи из буџета	1,722,000	730,761	42.44%			
				Свега за програмску активност 0602-0004:	1,722,000	730,761	42.44%			
				Извори финансирања за Програм 15:						
01				Приходи из буџета	1,722,000	730,761	42.44%			
				Свега за Програм 15:	1,722,000	730,761	42.44%			

				Извори финансирања за Раздео 4:								
01				Приходи из буџета		1,722,000	730,761	42.44%				
				Свега за Раздео 4:		1,722,000	730,761	42.44%				
5				ОПШТИНСКА УПРАВА								
1102				ПРОГРАМ 2: КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
1102-0001				Програмска активност: Управљање/одржавање јавним осветљењем								
620				Функција: Развој заједнице								
62 421				Стални трошкови		41,230,000	41,228,795	100.00%				
63 425				Текуће поправке и одржавање		15,000,000	12,912,809	86.09%				
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0001:								
01				Приходи из буџета		56,230,000	54,141,604	96.29%				
				Свега за програмску активност 1102-0001:		56,230,000	54,141,604	96.29%				
1102-0002				Програмска активност: Одржавање јавних зелених површина								
620				Функција: Развој заједнице								
64 425				Текуће поправке и одржавање		6,200,000	5,639,697	90.96%				
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0002:								
01				Приходи из буџета		6,200,000	5,639,697	90.96%				
				Свега за програмску активност 1102-0002:		6,200,000	5,639,697	90.96%				
1102-0003				Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене								
620				Функција: Развој заједнице								
65 425				Текуће поправке и одржавање-чишћење снега и леда са коловоза и локалних путева		18,000,000	16,936,464	94.09%				
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0003:								

			01	Приходи из буџета	18,000,000	16,936,464	94.09%			
				Свега за програмску активност 1102-0003:	18,000,000	16,936,464	94.09%			
1102-0004				Програмска активност: Зоохигијена-новчане казне за псе луталице <i>Функција: Заштита животне средине неklasификована на другом месту</i>						
	560			Новчане казне и пенали по решењу судова	19,000,000	17,261,929	90.85%			
1102-0004				Програмска активност: Зоохигијена-третирање комараца и дудоваца <i>Функција: Развој заједнице</i>						
	620			Специјализоване услуге	2,500,000	2,071,000	82.84%			
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0004:						
			01	Приходи из буџета	21,500,000	19,332,929	89.92%			
				Свега за програмску активност 1102-0004:	21,500,000	19,332,929	89.92%			
1102-0008				Програмска активност: Управљање и снабдевање водом за пиће <i>Функција: Водоснабдевање</i>						
	630			Зграде и грађевински објекти	14,000,000	13,096,999	93.55%			
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0008:						
			01	Приходи из буџета	14,000,000	13,096,999	93.55%			
				Свега за програмску активност 1102-0008:	14,000,000	13,096,999	93.55%			
				Извори финансирања за Програм 2:						
			01	Приходи из буџета	115,930,000	109,147,693	94.15%			
				Свега за Програм 2:	115,930,000	109,147,693	94.15%			
ДОНАЦИЈЕ										
1501	ПРОГРАМ 3: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ									
1501-0001	Програмска активност: Унапређење привредног и инвестиционог									

			амбијента						
474			<i>Функција: Вишенаменски развојни пројекти</i>						
	69	421	Стални трошкови	125,000	0	0.00%	500,000		
	70	422	Трошкови путовања	100,000	0	0.00%	1,000,000		
	71	423	Услуге по уговору	1,000,000	0	0.00%	9,027,000		
	72	424	Специјализоване услуге	1,300,000	0	0.00%	500,000		
	73	425	Текуће поправке и одржавање	100,000	0	0.00%	5,000,000		
	74	426	Материјал	375,000	0	0.00%	1,700,000		
	75	444	Пратећи трошкови задуживања				10,000		
	76	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1,000,000	0	0.00%	0		
	76/1	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	95,000	94,281	99.24%	0		
	77	511	Зграде и грађевински објекти	9,665,000	0	0.00%	27,300,000		
	78	512	Машине и опрема	1,000,000	0	0.00%	5,000,000		
Извори финансирања за Програмску активност 1501-0001:									
	01		Приходи из буџета	14,760,000	94,281	0.64%			
	06		Донације од међународних организација				46,710,000	0	0.00%
	07		Трансфери од других нивоа власти				3,300,000	0	0.00%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				27,000	0	0.00%
Свега за програмску активност 1501-0001:				14,760,000	94,281	0.64%	50,037,000	0	0.00%
1501			ПРОГРАМ 3: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ						
1501-0002			Програмска активност: Мере активне политике запошљавања						
160			<i>Функција: Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту</i>						
	79	464	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	1,200,000	1,200,000	100.00%			
Извори финансирања за Програмску активност 1501-0002:									

1501-0003

160

80 454

81 464

01 Приходи из буџета

1,200,000

1,200,000

100.00%

Свега за Програмску активност 1501-0002:**1,200,000****1,200,000****100.00%****Програмска активност: Подршка економском развоју и промоцији предузетништва***Функција: Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту*Субвенције приватним предузећима
Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања-за самозапошљавање

100,000

0

0.00%

1,800,000

1,800,000

100.00%

Извори финансирања за Програмску активност 1501-0003:

01 Приходи из буџета

1,900,000

1,800,000

94.74%

Свега за Програмску активност 1501-0003:**1,900,000****1,800,000****94.74%****Извори финансирања за Програм 3:**

01 Приходи из буџета

17,860,000

3,094,281

17.33%

06 Донације од међународних организација

46,710,000

0

0.00%

07 Трансфери од других нивоа власти

3,300,000

0

0.00%

13 Нераспоређени вишак прихода из ранијих година

27,000

0

0.00%

Свега за Програм 3:**17,860,000****3,094,281****17.33%****50,037,000****0****0.00%**

0101

0101-0001

421

81/1 423

82 424

82/1 465

ПРОГРАМ 5: ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ**Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници-Комасација на подручју дела КО Рајац и Смедовац, општине Неготин***Функција: Пољопривреда*

Услуге по уговору

100,000

0

0.00%

150,000

2,590,000

0.00%

Специјализоване услуге

1,840,000

860,000

46.74%

2,598,000

2,590,000

99.69%

Остале донације, дотације и трансфери

60,000

0

0.00%

100,000

0.00%

0101-0001

421

82/2 423

82/3 424

82/4 465

0101-0001

421

83 451

84 481

Иzvори финансирања за Програмску активност 0101-0001:

01 Приходи из буџета

07 Трансфери од других нивоа власти

Свега за Програмску активност 0101-0001:**Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници-Комасација на подручју дела КО Речка и Чубра, општине Неготин***Функција: Пољопривреда*

Услуге по уговору

Специјализоване услуге

Остале донације, дотације и трансфери

Иzvори финансирања за Програмску активност 0101-0001:

01 Приходи из буџета

07 Трансфери од других нивоа власти

Свега за Програмску активност 0101-0001:**Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници***Функција: Пољопривреда*

Субвенције за пољопривреду-расподела средстава по конкурсy

Дотације невладиним организацијама - удружењима из области пољопривреде

Иzvори финансирања за Програмску активност 0101-0001:

01 Приходи из буџета

07 Трансфери од других нивоа власти

Свега за Програмску активност 0101-0001:**Иzvори финансирања за Програм 5:**

2,000,000

860,000

43.00%

2,848,000

2,590,000

90.94%

2,000,000

860,000

43.00%

2,848,000

2,590,000

90.94%

100,000

0

0.00%

150,000

0.00%

1,840,000

1,010,000

54.89%

2,832,000

2,830,800

99.96%

60,000

0

0.00%

100,000

0.00%

2,000,000

1,010,000

50.50%

3,082,000

2,830,800

91.85%

2,000,000

1,010,000

50.50%

3,082,000

2,830,800

91.85%

25,500,000

22,568,912

88.51%

1,500,000

109,540

7.30%

7,307,000

7,306,681

100.00%

27,000,000

22,678,452

83.99%

7,307,000

7,306,681

100.00%

27,000,000

22,678,452

83.99%

7,307,000

7,306,681

100.00%

			01	Приходи из буџета	31,000,000	24,548,452	79.19%			
			07	Трансфери од других нивоа власти				13,237,000	12,727,481	96.15%
				Свега за Програм 5:	31,000,000	24,548,452	79.19%	13,237,000	12,727,481	96.15%
				БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ						
0401				ПРОГРАМ 6- ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ						
0401-0001				Програмска активност: Управљање заштитом животне средине						
	560			<i>Функција: заштита животне средине</i>						
		85	421	Стални трошкови	5,000	419	8.38%			
		86	423	Услуге по уговору	95,000	0	0.00%	399,000	399,000	100.00%
		87	424	Специјализоване услуге	40,200,000	32,452,042	80.73%	1,300,000		
		88	425	Текуће поправке и одржавање	100,000	0	0.00%	0		
		89	426	Материјал	100,000	46,101	46.10%	6,000	6,000	100.00%
		90	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	16,500,000	4,744,800	28.76%	0		
				Извори финансирања за Програмску активност 0401-0001:						
			01	Приходи из буџета	57,000,000	37,243,362	65.34%			
			07	Трансфери од других нивоа власти				1,705,000	405,000	23.75%
				Свега за Програмску активност 0401-0001:	57,000,000	37,243,362	65.34%	1,705,000	405,000	23.75%
0401-0004				Програмска активност: Управљање отпадним водама						
	520			<i>Функција: управљање отпадним водама</i>						
		91	511	Зграде и грађевински објекти	14,000,000	9,206,968	65.76%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0401-0004:						
			01	Приходи из буџета	14,000,000	9,206,968	65.76%			
				Свега за Програмску активност 0401-0004:	14,000,000	9,206,968	65.76%			
				Извори финансирања за Програм 6:						
			01	Приходи из буџета	71,000,000	46,450,330	65.42%			
			07	Трансфери од других нивоа власти				1,705,000	405,000	23.75%

				Свега за Програм 6:	71,000,000	46,450,330	65.42%	1,705,000	405,000	23.75%
0701				ПРОГРАМ 7 - ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА						
0701-0002				Програмска активност: Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре						
620				Функција: Развој заједнице						
	92	423		Услуге по уговору	9,000,000	7,500,000	83.33%			
	93	424		Специјализоване услуге	2,000,000	1,869,000	93.45%			
	94	425		Текуће поправке и одржавање	88,000,000	69,457,616	78.93%	12,540,000	12,536,571	99.97%
	95	511		Зграде и грађевински објекти	105,000,000	40,619,132	38.68%	157,334,000	47,164,317	29.98%
				Извори финансирања за Програмску активност 0701-0002:						
		01		Приходи из буџета	204,000,000	119,445,748	58.55%			
		07		Трансфери од других нивоа власти				100,000,000		
		13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				69,870,000	59,700,888	85.45%
		14		Неутрошена средства од приватизације из ранијих година				4,000		
				Свега за Програмску активност 0701- 0002:	204,000,000	119,445,748	58.55%	169,874,000	59,700,888	35.14%
0701-0004				Програмска активност: Јавни градски и приградски превоз путника						
912				Функција: Основно образовање						
	96	422		Трошкови путовања	45,500,000	43,773,953	96.21%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0701-0004:						
		01		Приходи из буџета	45,500,000	43,773,953	96.21%			
				Свега за Програмску активност 0701- 0004:	45,500,000	43,773,953	96.21%			
				Извори финансирања за Програм 7:						
		01		Приходи из буџета	249,500,000	163,219,701	65.42%			
		07		Трансфери од других нивоа власти				100,000,000	0	0.00%
		13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				69,870,000	59,700,888	85.45%

			14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година					4,000	0	0.00%
				Свега за Програм 7:	249,500,000	163,219,701	65.42%	169,874,000	59,700,888		35.14%
				ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ							
2002				ПРОГРАМ 9 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ							
2002-0001				Програмска активност:							
	912			Функционисање основних школа							
		97	463	<i>Функција: Основно образовање</i>							
				Текући трансфери осталим нивоима власти	62,971,000	44,215,726	70.22%				
		98	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	3,000,000	882,930	29.43%				
				Извори финансирања за Програмску активност 2002-0001:							
			01	Приходи из буџета	65,971,000	45,098,656	68.36%				
				Свега за програмску активност 2002-0001:	65,971,000	45,098,656	68.36%				
2002-01				ОШ "Бранко Радичевић" Неготин - Израда помоћног објекта-ограда школе							
	912			<i>Функција: Основно образовање</i>							
		99	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	5,419,000	0	0.00%				
				Извори финансирања за пројекат 2002-01:							
			01	Приходи из буџета	5,419,000	0	0.00%				
				Свега за пројекат 2002-01:	5,419,000	0	0.00%				
2002-02				ОШ "Вук Караџић" Неготин -Замена столарије на згради матичне школе							
	912			<i>Функција: Основно образовање</i>							
		100	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	9,685,000	0	0.00%				
				Извори финансирања за пројекат 2002-02:							

	01	Приходи из буџета	9,685,000	0	0.00%			
		Свега за пројекат 2002-02:	9,685,000	0	0.00%			
2002-03		ОШ "Вера Радосављевић" Неготин - Реконструкција кровне конструкције на матичној школи						
912		<i>Функција: Основно образовање</i>						
101	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	6,275,000	5,384,102	85.80%			
		Извори финансирања за пројекат 2002-03:						
	01	Приходи из буџета	6,275,000	5,384,102	85.80%			
		Свега за пројекат 2002-03:	6,275,000	5,384,102	85.80%			
2002-04		ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Израда септичке јаме						
912		<i>Функција: Основно образовање</i>						
102	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,983,000	1,932,766	97.47%			
		Извори финансирања за пројекат 2002-04:						
	01	Приходи из буџета	1,983,000	1,932,766	97.47%			
		Свега за пројекат 2002-04:	1,983,000	1,932,766	97.47%			
2002-05		ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Израда громобранске инсталације						
912		<i>Функција: Основно образовање</i>						
103	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	332,000	322,608	97.17%			
		Извори финансирања за пројекат 2002-05:						
	01	Приходи из буџета	332,000	322,608	97.17%			
		Свега за пројекат 2002-05:	332,000	322,608	97.17%			
2002-06		ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Набавка рачунара						
912		<i>Функција: Основно образовање</i>						
104	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	250,000	239,920	95.97%			

				Извори финансирања за пројекат 2002-06:						
01				Приходи из буџета	250,000	239,920	95.97%			
				Свега за пројекат 2002-06:	250,000	239,920	95.97%			
2002-07				ОШ "Хајдук Вељко" Штубик -Замена столарије у матичној школи у Штубику						
912				<i>Функција: Основно образовање</i>						
105 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,500,000	2,029,892	81.20%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-07:						
01				Приходи из буџета	2,500,000	2,029,892	81.20%			
				Свега за пројекат 2002-07:	2,500,000	2,029,892	81.20%			
2002-08				ОШ "Хајдук Вељко" Штубик - Радови на електро инсталацији матичне школе и осветљење						
912				<i>Функција: Основно образовање</i>						
106 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	800,000	70,150	8.77%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-08:						
01				Приходи из буџета	800,000	70,150	8.77%			
				Свега за пројекат 2002-08:	800,000	70,150	8.77%			
2002-09				ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Адаптација школске просторије у санитарни блок						
912				<i>Функција: Основно образовање</i>						
107 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	834,000	811,420	97.29%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-09:						
01				Приходи из буџета	834,000	811,420	97.29%			
				Свега за пројекат 2002-09:	834,000	811,420	97.29%			
2002-10				ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Израда громобранске инсталације						

912			Функција: Основно образовање					
	108	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	306,000	305,135	99.72%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-10:					
		01	Приходи из буџета	306,000	305,135	99.72%		
			Свега за пројекат 2002-10:	306,000	305,135	99.72%		
2002-11			ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Набавка рачунарске опреме					
912			Функција: Основно образовање					
	109	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	120,000	118,396	98.66%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-11:					
		01	Приходи из буџета	120,000	118,396	98.66%		
			Свега за пројекат 2002-11:	120,000	118,396	98.66%		
2002-12			ОШ "Момчило Ранковић" Рајац - Замена фасадне стокларије у школи у Вељкову					
912			Функција: Основно образовање					
	110	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	500,000	0	0.00%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-12:					
		01	Приходи из буџета	500,000	0	0.00%		
			Свега за пројекат 2002-12:	500,000	0	0.00%		
2002-13			ОШ "Бранислав Нушић" Уровица - Реконструкција крова на школској згради					
912			Функција: Основно образовање					
	111	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,000,000	0	0.00%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-13:					
		01	Приходи из буџета	1,000,000	0	0.00%		
			Свега за пројекат 2002-13:	1,000,000	0	0.00%		

				Извори финансирања за Програм 9:						
01				Приходи из буџета	95,975,000	56,313,045	58.67%			
				Свега за Програм 9:	95,975,000	56,313,045	58.67%			
				СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ						
2003				ПРОГРАМ 10 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ						
2003-0001				Програмска активност:						
920				<i>Функционисање средњих школа</i>						
				<i>Функција: Средње образовање</i>						
112 463				Текући трансфери осталим нивоима власти	20,314,000	14,376,935	70.77%			
113 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,300,000	28,000	1.22%			
				Извори финансирања за Програмску активност 2003-0001:						
01				Приходи из буџета	22,614,000	14,404,935	63.70%			
				Свега за програмску активност 2003-0001:	22,614,000	14,404,935	63.70%			
2003-01				Неготинска гимназија - реконструкција мокрих чворова за ученике и наставнике						
920				<i>Функција: Средње образовање</i>						
114 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,200,000	991,417	82.62%			
				Извори финансирања за пројекат 2003-01:						
01				Приходи из буџета	1,200,000	991,417	82.62%			
				Свега за пројекат 2003-01:	1,200,000	991,417	82.62%			
2003-02				Неготинска гимназија -Адаптација подова у кабинетима и кречење истих и ходника,реконструкција свлачионице и израда настрешнице на стари део зграде изнад улаза за инвалиде						

920		Функција: Средње образовање					
115	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,040,000	1,745,419	85.56%		
		Извори финансирања за пројекат 2003-02:					
	01	Приходи из буџета	2,040,000	1,745,419	85.56%		
		Свега за пројекат 2003-02:	2,040,000	1,745,419	85.56%		
2003-03		Техничка школа - Санација мокрих чворова					
920		Функција: Средње образовање					
116	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,020,000	824,453	80.83%		
		Извори финансирања за пројекат 2003-03:					
	01	Приходи из буџета	1,020,000	824,453	80.83%		
		Свега за пројекат 2003-03:	1,020,000	824,453	80.83%		
2003-04		Техничка школа - Замена столарије на згради школе					
920		Функција: Средње образовање					
117	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	550,000	536,640	97.57%		
		Извори финансирања за пројекат 2003-04:					
	01	Приходи из буџета	550,000	536,640	97.57%		
		Свега за пројекат 2003-04:	550,000	536,640	97.57%		
2003-05		Уметничка школа "Стеван Мокрањац" Неготин - Санација спољне фасаде, крова и столарије помоћне зграде					
920		Функција: Средње образовање					
118	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,000,000	0	0.00%		
		Извори финансирања за пројекат 2003-05:					
	01	Приходи из буџета	1,000,000	0	0.00%		
		Свега за пројекат 2003-05:	1,000,000	0	0.00%		

2003-06			Уметничка школа "Стеван Мокрањац" Неготин - Набавка рачунарске опреме						
920	119	463	Функција: Средње образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	520,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-06:						
			01 Приходи из буџета	520,000	0	0.00%			
			Свега за пројекат 2003-06:	520,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програм 10:						
			01 Приходи из буџета	28,944,000	18,502,864	63.93%			
			Свега за Програм 10:	28,944,000	18,502,864	63.93%			
0901			ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА						
0901-0001			Програмска активност: Једнократне помоћи и други облици помоћи						
090			Функција: Социјална заштита неklasификована на другом месту						
	120	481	Дотације невладиним организацијама-друштвене организације, удружења и остало-распоред по конкурс	6,000,000	5,534,842	92.25%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0901-0001:						
			01 Приходи из буџета	6,000,000	5,534,842	92.25%			
			Свега за Програмску активност 0901-0001:	6,000,000	5,534,842	92.25%			
			ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД						
0901			ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА						
0901-0001			Програмска активност: Једнократне помоћи и други облици помоћи						
090			Функција: Социјална заштита неklasификована на другом месту						

0901-0002	070	121	463	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	3,100,000	2,246,008	72.45%	3,629,000	649,215	17.89%
		122	463	Социјални доприноси на терет послодавца	560,000	402,035	71.79%	918,000	116,209	12.66%
		123	463	Накнада трошкова за запослене	180,000	164,796	91.55%			
		124	463	Награде запосленима и остали посебни расходи	80,000	0	0.00%			
		125	463	Стални трошкови	859,000	358,677	41.76%			
		126	463	Трошкови путовања						
		127	463	Услуге по уговору				1,917,000	462,772	24.14%
		128	463	Текуће поправке и одржавање				0	0	
		129	463	Материјал	10,000	0	0.00%	282,000	66,000	23.40%
		130	463	Остале донације, дотације и трансфери	180,000	16,054	8.92%	129,000	12,477	9.67%
		131	463	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-помоћи	7,200,000	5,794,309	80.48%			
		132	463	Зграде и грађевински објекти	100,000	0	0.00%			
		133	463	Машине и опрема	25,000	25,000	100.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0001:								
		01		Приходи из буџета	12,294,000	9,006,879	73.26%			
		07		Трансфери од других нивоа власти				5,516,000		0.00%
		13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,359,000	1,306,673	96.15%
		Свега за Програмску активност 0901-0001:			12,294,000	9,006,879	73.26%	6,875,000	1,306,673	19.01%
		Програмска активност: Породични и домски смештај,прихватилишта и друге врсте смештаја								
		<i>Функција: Социјална помоћ неklasификована на другом месту</i>								
		134	421	Стални трошкови	10,000	0,13	0.00%			
		135	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-избеглице	2,700,000	0	0.00%	8,709,000	4,766,000	54.72%
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0002:								
		01		Приходи из буџета	2,710,000	0,13	0.00%			

			07	Трансфери од других нивоа власти					8,700,000	4,766,000	54.78%
			13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					9,000		0.00%
				Свега за програмску активност 0901-0002:	2,710,000	0,13	0.00%	8,709,000	4,766,000	54.72%	
				Програмска активност: Подршка реализацији програма Црвеног крста <i>Функција: Социјална заштита неklasификована на другом месту</i>							
				Дотације невладиним организацијама-Црвени крст	1,000,000	1,000,000	100.00%				
				Извори финансирања за Програмску активност 0901-0005:							
			01	Приходи из буџета	1,000,000	1,000,000	100.00%				
				Свега за Програмску активност 0901-0005:	1,000,000	1,000,000	100.00%				
				Програмска активност: Подршка деци и породици са децом <i>Функција: Породица и деца</i>							
				Накнаде за социјалну заштиту из буџета-за новорођену децу и децу ометену у развоју <i>Функција: Образовање неквалификовано на другом месту</i>	7,300,000	7,292,725	99.90%				
				Накнаде за социјалну заштиту из буџета-стипендије и накнаде за децу	2,500,000	1,700,350	68.01%				
				Извори финансирања за Програмску активност 0901-0006:							
			01	Приходи из буџета	9,800,000	8,993,075	91.77%				
				Свега за програмску активност 0901-0006:	9,800,000	8,993,075	91.77%				
				Пројекат: Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018. години"							

040			Функција: Породица и деца						
	138/1	423	Услуге по уговору	45,000	36,600	81.33%	178,000	146,400	82.25%
	138/2	511	Зграде и грађевински објекти	2,597,000	2,238,439	86.19%	10,386,000	8,953,757	86.21%
	138/3	512	Машине и опрема	322,000	307,850	95.61%	1,286,000	1,231,399	95.75%
			Извори финансирања за пројекат 0901-01:						
	01		Приходи из буџета	2,964,000	2,582,889	87.14%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				11,850,000	10,331,556	87.19%
			Свега за пројекат 0901-01:	2,964,000	2,582,889	87.14%	11,850,000	10,331,556	87.19%
			Извори финансирања за Програм 11:						
	01		Приходи из буџета	34,768,000	27,117,685	78.00%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				26,066,000	15,097,556	57.92%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,368,000	1,306,673	95.52%
			Свега за Програм 11:	34,768,000	27,117,685	78.00%	27,434,000	16,404,229	59.80%
			ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА						
1801			ПРОГРАМ 12: ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА						
1801-0001			Програмска активност:						
			Функционисање установа примарне здравствене заштите						
721			Функција: Опште медицинске услуге						
	139	464	Текуће поправке и одржавање	300,000	0	0.00%			
	140	464	Зграде и грађевински објекти	10,000,000	10,000,000	100.00%	1,000,000	940,844	94.08%
	141	464	Машине и опрема	2,200,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1801-0001:						
	01		Приходи из буџета	12,500,000	10,000,000	80.00%			
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,000,000	940,844	94.08%
			Свега за Програмску активност 1801-0001:	12,500,000	10,000,000	80.00%	1,000,000	940,844	94.08%
1801-0002			Програмска активност: Мртвозорство						

721			Функција: Опште медицинске услуге						
	142	424	Специјализоване услуге	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1801-0002:						
		01	Приходи из буџета	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Свега за Програмску активност 1801-0002:	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Извори финансирања за Програм 12:						
		01	Приходи из буџета	13,700,000	11,139,241	81.31%			
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,000,000	940,844	94.08%
			Свега за Програм 12:	13,700,000	11,139,241	81.31%	1,000,000	940,844	94.08%
1201			ПРОГРАМ 13: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
1201-0001			Програмска активност:						
	840		Функционисање локалних установа културе						
			Функција: Верске и друге услуге заједнице						
		143	Дотације невладиним организацијама-Православна црква -расподела средстава по конкурс	4,000,000	3,997,058	99.93%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1201-0001:						
		01	Приходи из буџета	4,000,000	3,997,058	99.93%			
			Свега за Програмску активност 1201-0001:	4,000,000	3,997,058	99.93%			
1201-0004			Програмска активност: Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања						
	830		Функција: Услуге емитовања и штампања						
		144	Услуге по уговору-расподела средстава по конкурс	5,000,000	4,849,994	97.00%			

145	481	Дотације невладиним организацијама	200,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1201-0004:						
	01	Приходи из буџета	5,200,000	4,849,994	93.27%			
		Свега за Програмску активност 1201-0004:	5,200,000	4,849,994	93.27%			
		Извори финансирања за Програм 13:						
	01	Приходи из буџета	9,200,000	8,847,052	96.16%			
		Свега за Програм 13:	9,200,000	8,847,052	96.16%			
ФИЗИЧКА КУЛТУРА								
1301		ПРОГРАМ 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ						
1301-0001		Програмска активност: Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима						
810		<i>Функција: Услуге рекреације и спорта</i>						
146	481	Дотације невладиним организацијама-Спортски савез	36,300,000	36,292,864	99.98%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1301-0001:						
	01	Приходи из буџета	36,300,000	36,292,864	99.98%			
		Свега за Програмску активност 1301-0001:	36,300,000	36,292,864	99.98%			
1301-0003		Програмска активност: Одржавање спортске инфраструктуре						
810		<i>Функција: Услуге рекреације и спорта</i>						
147	511	Зграде и грађевински објекти	5,098,000	5,063,583	99.32%			
148	512	Машине и опрема	500,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1301-0002:						
	01	Приходи из буџета	5,598,000	5,063,583	90.45%			
		Свега за Програмску активност 1301-0002:	5,598,000	5,063,583	90.45%			

КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ									
1301-0005	810	Програмска активност: Спровођење омладинске политике							
		Функција: Услуге рекреације и спорта							
		149	422	Трошкови путовања	10,000	0	0.00%		
		150	423	Услуге по уговору	395,000	367,086	92.93%		
		151	424	Специјализоване услуге	10,000	0	0.00%		
		152	426	Материјал	110,000	88,158	80.14%		
		153	512	Машине и опрема	15,000	0	0.00%		
		Извори финансирања за Програмску активност 1301-0005:							
		01	Приходи из буџета		540,000	455,244	84.30%		
		Свега за Програмску активност 1301-0005:			540,000	455,244	84.30%		
0602	0602-0001	ПРОГРАМ 15: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ							
		Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина							
		Функција: Опште услуге							
		130							
		154	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	91,000,000	77,549,208	85.22%	3,000,000	84,165
		155	412	Социјални доприноси на терет послодавца	16,210,000	13,881,308	85.63%		
		156	413	Накнаде у натуи	350,000	0	0.00%		
		157	414	Социјална давања запосленима	5,755,000	3,406,501	59.19%		
		158	415	Накнада трошкова за запослене	1,200,000	958,903	79.91%		
		159	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,645,000	1,642,622	99.86%		
		160	421	Стални трошкови	13,000,000	8,799,842	67.69%		
		161	422	Трошкови путовања	500,000	476,579	95.32%		
		162	423	Услуге по уговору	5,830,000	5,773,166	99.03%		

	163	424	Специјализоване услуге	8,000,000	1,417,181	17.71%	1,250,000	0	0.00%
	164	425	Текуће поправке и одржавање	9,585,000	2,102,226	21.93%	3,856,000	1,673,150	43.39%
	165	426	Материјал	5,500,000	4,448,705	80.89%			
	165/1	463	Трансфери осталим нивоима власти	2,600,000	2,600,000	100.00%	9,248,000	9,247,112	99.99%
	166	465	Остале донације, дотације и трансфери	10,276,000	7,183,836	69.91%			
	167	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	400,000	183,257	45.81%			
	168	485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	365,000	361,898	99.15%			
	169	511	Зграде и грађевински објекти	59,434,000	1,428,861	2.40%	9,271,000	8,944,345	96.48%
	170	512	Машине и опрема	12,200,000	5,433,070	44.53%	6,470,000	6,452,280	99.73%
	171	515	Нематеријална основна средства	600,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:						
	01		Приходи из буџета	244,450,000	137,647,163	56.31%			
	03		Социјални доприноси				3,000,000	84,165	2.81%
	07		Трансфери од других нивоа власти				12,642,000	11,372,542	89.96%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				17,453,000	14,944,345	85.63%
			Свега за програмску активност 0602-0001:	244,450,000	137,647,163	56.31%	33,095,000	26,401,052	79.77%
			Пројекат: Санација и адаптација топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића						
	620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						
	172	511	Зграде и грађевински објекти	41,404,000	9,894,980	23.90%	22,200,000	22,200,000	100.00%
			Извори финансирања за пројекат 0602-01:						
	01		Приходи из буџета	41,404,000	9,894,980	23.90%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				5,000,000	5,000,000	100.00%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				17,200,000	17,200,000	100.00%
			Свега за пројекат 0602-01:	41,404,000	9,894,980	23.90%	22,200,000	22,200,000	100.00%
			Програмска активност:						
			Функционисање локалне самоуправе и градских општина						
			0602-0001						

0602-0001	111		Функција: Извршни и законодавни органи							
	173	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	3,000,000	933,838	31.13%				
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:							
		01	Приходи из буџета	3,000,000	933,838	31.13%				
			Свега за програмску активност 0602-0001:	3,000,000	933,838	31.13%				
			Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина							
	360		Функција: јавни ред и безбедност							
	174	423	Услуге по уговору	250,000	0	0.00%				
	175	424	Специјализоване услуге	250,000	0	0.00%				
	176	426	Материјал	320,000	0	0.00%				
	177	511	Зграде и грађевински објекти	2,000,000	395,000	19.75%				
	178	512	Машине и опрема	180,000	0	0.00%				
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:							
		01	Приходи из буџета	3,000,000	395,000	13.17%				
			Свега за програмску активност 0602-0001:	3,000,000	395,000	13.17%				
	5				СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ					
0602-0001	160		Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина							
			Функција: Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту							
		179	421	Стални трошкови	1,833,000	1,702,786	92.90%			
		180	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	900,000	398,790	44.31%	3,000,000	0	0.00%
		181	511	Зграде и грађевински објекти	1,000	0	0.00%	24,295,000	5,035,680	20.73%
		182	541	Земљиште	500,000	93,252	18.65%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:								

0602-0002	620	01	Приходи из буџета	3,234,000	2,194,828	67.87%			
		09	Примања од продаје нефинансијске имовине				1,330,000	0	0.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				25,965,000	5,035,680	19.39%
		Свега за програмску активност 0602-0001:		3,234,000	2,194,828	67.87%	27,295,000	5,035,680	18.45%
		Програмска активност: Функционисање месних заједница							
		<i>Функција: Развој заједнице</i>							
		183	424 Специјализоване услуге	2,000,000	118,800	5.94%	22,000,000	0	0.00%
		184	425 Текуће поправке и одржавање	8,000,000	4,084,427	51.06%			
		185	511 Зграде и грађевински објекти	23,000,000	15,196,569	66.07%			
		186	512 Машина и опрема	2,000,000	0	0.00%			
0602-0003	170	Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:							
		01	Приходи из буџета	35,000,000	19,399,796	55.43%	22,000,000	0	0.00%
		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица						
		Свега за програмску активност 0602-0002:		35,000,000	19,399,796	55.43%	22,000,000	0	0.00%
		Програмска активност: Сервисирање јавног дуга							
		<i>Функција: Управљање јавним дугом</i>							
		187	441 Отплата домаћих камата	1,500,000	1,409,226	93.95%			
		188	444 Пратећи трошкови задуживања	1,500,000	308,338	20.56%			
		189	611 Отплата главнице домаћим кредиторима	29,040,000	28,799,410	99.17%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0602-0003:							
0602-0009	111	01	Приходи из буџета	32,040,000	30,516,974	95.25%			
		Свега за Програмску активност 0602-0003:		32,040,000	30,516,974	95.25%			
		Програмска активност: Текућа буџетска резерва							
		<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>							

0602-0010	111	190	499	Текућа резерва	7,529,000	0	0.00%			
		01	Извори финансирања за Програмску активност 0602-0009:							
			Приходи из буџета		7,529,000	0	0.00%			
			Свега за програмску активност 0602-0009:		7,529,000	0	0.00%			
			Програмска активност: Стална буџетска резерва <i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>							
		191	499	Стална резерва	0	0				
		01	Извори финансирања за Програмску активност 0602-0010:							
			Приходи из буџета		0	0				
			Свега за програмску активност 0602-0010:		0	0				
			Програмска активност: Управљање у ванредним ситуацијама <i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>							
0602-0014	111	192	484	Накнаде штете настале услед елементарних непогода	7,000,000	6,964,097	99.49%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0014:						
				Приходи из буџета	7,000,000	6,964,097	99.49%			
				Свега за програмску активност 0602-0014:	7,000,000	6,964,097	99.49%			
		220	Програмска активност: Управљање у ванредним ситуацијама <i>Функција: Цивилна одбрана</i>							
			193	423	Услуге по уговору	100,000	0	0.00%		
			194	424	Специјализоване услуге	100,000	0	0.00%		
			195	425	Текуће поправке и одржавање	50,000	0	0.00%		
			196	426	Материјал	100,000	91,760	91.76%		
			197	511	Зграде и грађевински објекти	50,000	0	0.00%		

198	512	Машине и опрема	100,000	91,500	91.50%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0602-0014:						
	01	Приходи из буџета	500,000	183,260	36.65%			
		Свега за Програмску активност 0602-0014:	500,000	183,260	36.65%			
		Извори финансирања за Програм 15:						
	01	Приходи из буџета	377,157,000	208,129,936	55.18%			
	03	Социјални доприноси				3,000,000	84,165	2.81%
	07	Трансфери од других нивоа власти				17,642,000	16,372,542	92.80%
	08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				22,000,000	0	0.00%
	09	Примања од продаје нефинансијске имовимне				1,330,000	0	0.00%
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				60,618,000	37,180,025	61.33%
		Свега за Програм 15:	377,157,000	208,129,936	55.18%	104,590,000	57,636,732	55.11%
5	1	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ						
		ПРОГРАМ 15: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
		Програмска активност:						
		Функционисање месних заједница						
	160	<i>Функција: Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту;</i>						
	199	411 Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)				2,830,000	1,428,000	50.46%
	200	412 Социјални доприноси на терет послодавца				536,000	250,000	46.64%
	201	421 Стални трошкови	3,420,000	2,874,861	84.06%	5,299,000	2,118,000	39.97%
	202	423 Услуге по уговору	649,000	313,180	48.26%	3,666,000	754,000	20.57%
	203	424 Специјализоване услуге	665,000	497,430	74.80%	2,561,000	974,000	38.03%
	204	425 Текуће поправке и одржавање	642,000	329,849	51.38%	56,393,000	1,968,000	3.49%
	205	426 Материјал	2,181,000	1,396,038	64.01%	1,980,000	523,000	26.41%
	205/1	444 Пратећи трошкови задуживања	140,000	136,226	97.30%	0		

0602-0002

620

206	465	Остале донације, дотације и трансфери				230,000	178,000	77.39%
207	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	101,000		0.00%	205,000	2,000	0.98%
208	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	431,000	358,934	83.28%	110,000		0.00%
209	511	Зграде и грађевински објекти				21,653,000	383,000	1.77%
210	512	Машине и опрема				2,790,000	538,000	19.28%
Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:								
01		Приходи из буџета	8,229,000	5,906,518	71.78%			
08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000	7,509,000	8.01%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000	1,607,000	35.34%
Свега за Програмску активност 0602-0002:			8,229,000	5,906,518	71.78%	98,253,000	9,116,000	9.28%
Програмска активност:								
Функционисање месних заједница								
<i>Функција: Развој заједнице</i>								
211	425	Текуће поправке и одржавање	4,678,000	231,691	4.95%			
212	511	Зграде и грађевински објекти	16,000,000	15,985,607	99.91%			
Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:								
01		Приходи из буџета	20,678,000	16,217,298	78.43%			
Свега за Програмску активност 0602-0002:			20,678,000	16,217,298	78.43%			
Извори финансирања за Програм 15:								
01		Приходи из буџета	28,907,000	22,123,816	76.53%			
08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000	7,509,000	8.01%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000	1,607,000	35.34%
Свега за Програм 15:			28,907,000	22,123,816	76.53%	98,253,000	9,116,000	9.28%
Извори финансирања за Главу 5.1:								
01		Приходи из буџета	28,907,000	22,123,816	76.53%			
08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000	7,509,000	8.01%

		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000	1,607,000	35.34%
			Свега за Главу 5.1:	28,907,000	22,123,816	76.53%	98,253,000	9,116,000	9.28%
5	2		ПРОЈЕКАТ: ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ У ЛИКВИДАЦИЈИ						
	1101		ПРОГРАМ 1: СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ						
	1101-0001		Програмска активност: Просторно и урбанистичко планирање						
	620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						
	213	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	810,000	0	0.00%			
	214	412	Социјални доприноси на терет послодавца	145,000	0	0.00%			
	215	413	Накнаде у натуи	1,000	0	0.00%			
	216	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
	217	415	Накнада трошкова за запослене	50,000	0	0.00%			
	218	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
	219	421	Стални трошкови	100,000	58,265	58.27%			
	220	422	Трошкови путовања	20,000	0	0.00%			
	221	423	Услуге по уговору	194,000	167,385	86.28%			
	222	424	Специјализоване услуге	50,000	0	0.00%			
	223	425	Текуће поправке и одржавање	20,000	0	0.00%			
	224	426	Материјал	50,000	2,650	5.30%			
	225	465	Остале донације, дотације и трансфери	115,000	0	0.00%			
	226	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	22,000	13,730	62.41%			
	227	512	Машине и опрема	1,000	0	0.00%			
	228	515	Нематеријална основна средства	1,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1101-0001:						
		01	Приходи из буџета	1,581,000	242,030	15.31%			

			Свега за програмску активност 1101-0001:	1,581,000	242,030	15.31%			
			Извори финансирања за Програм 1:						
01	Приходи из буџета			1,581,000	242,030	15.31%			
			Свега за Програм 1:	1,581,000	242,030	15.31%			
			Извори финансирања за Главу 5.2:						
01	Приходи из буџета			1,581,000	242,030	15.31%			
			Свега за Главу 5.2:	1,581,000	242,030	15.31%			
5	3	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН							
1502	ПРОГРАМ 4 - РАЗВОЈ ТУРИЗМА								
1502-0001	Програмска активност: Управљање развојем туризма								
	473	Функција: Туризам							
	229	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	3,451,000	3,373,498	97.75%			
	230	412	Социјални доприноси на терет послодавца	628,000	603,856	96.16%			
	231	413	Накнаде у натури	2,000	2,000	100.00%			
	232	414	Социјална давања запосленима	129,000	81,565	63.23%			
	233	415	Накнаде трошкова запосленима	1,000	0	0.00%			
	234	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	90,000	58,251	64.72%	1,000	0	0.00%
	235	421	Стални трошкови	457,000	355,810	77.86%	38,000	14,000	36.84%
	236	422	Трошкови путовања	262,000	214,955	82.04%	209,000	41,000	19.62%
	237	423	Услуге по уговору	1,533,000	1,291,500	84.25%	608,000	425,000	69.90%
	238	424	Специјализоване услуге	286,000	269,100	94.09%	1,952,000	1,586,000	81.25%
	239	425	Текуће поправке и одржавање	120,000	59,777	49.81%	10,000	1,000	10.00%
	240	426	Материјал	243,000	127,642	52.53%	55,000	40,000	72.73%
	241	465	Остале донације, дотације и трансфери	507,000	451,951	89.14%			
	242	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	51,000	0	0.00%	19,000	26,000	136.84%
	243	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	18,000	17,865	99.25%	40,000	40,000	100.00%
	244	511	Зграде и грађевински објекти	444,000	0	0.00%			
	245	512	Машине и опрема	288,000	139,267	48.36%	4,814,000	0	0.00%
	246	523	Залихе робе за даљу продају	1,000	0	0.00%	150,000	0	0.00%

			Извори финансирања за Програмску активност 1502-0001:						
	01		Приходи из буџета	8,511,000	7,047,037	82.80%			
	04		Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000	1,760,000	70.80%
	07		Трансфери од других нивоа власти				4,600,000	399,000	8.67%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				17,000	14,000	82.35%
	15		Неутрошена средства донација из ранијих година				793,000	0	0.00%
			Свега за програмску активност 1502-0001:	8,511,000	7,047,037	82.80%	7,896,000	2,173,000	27.52%
1502-01			Пројекат: Манифестација "Сајам меда и вина"						
473			<i>Функција: Туризам</i>						
	247	423	Услуге по уговору	866,000	788,704	91.07%	512,000	502,000	98.05%
	248	424	Специјализоване услуге	1,767,000	1,766,461	99.97%	104,000	76,000	73.08%
	249	425	Текуће поправке и одржавање	50,000	12,000	24.00%	50,000	0	0.00%
	250	426	Материјал	39,000	35,712	91.57%			
	251	512	Машине и опрема				424,000	422,000	99.53%
			Извори финансирања за Пројекат 1502-01:						
	01		Приходи из буџета	2,722,000	2,602,877	95.62%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				1,090,000	1,000,000	91.74%
			Свега за Пројекат 1502-01:	2,722,000	2,602,877	95.62%	1,090,000	1,000,000	91.74%
1502-02			Пројекат: Остали пројекти из области туризма						
473			<i>Функција: Туризам</i>						
	252	423	Услуге по уговору	1,001,000	950,100	94.92%			
	253	424	Специјализоване услуге	2,181,000	2,004,037	91.89%	19,000	0	0.00%
	254	426	Материјал	77,000	71,544	92.91%	60,000	0	0.00%
	255	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	7,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Пројекат 1502-02:						
	01		Приходи из буџета	3,266,000	3,025,681	92.64%			

07			Трансфери од других нивоа власти				79,000	0	0.00%
			Свега за Пројекат 1502-02:	3,266,000	3,025,681	92.64%	79,000	0	0.00%
1502-03			Пројекат: Концерт посвећен Луису						
473			<i>Функција: Туризам</i>						
256	423		Услуге по уговору	285,000	284,055	99.67%			
257	424		Специјализоване услуге	440,000	282,000	64.09%			
258	426		Материјал	69,000	67,488	97.81%			
			Извори финансирања за Пројекат 1502-03:						
01			Приходи из буџета	794,000	633,543	79.79%			
			Свега за Пројекат 1502-03:	794,000	633,543	79.79%			
1502-04			Пројекат: "Седам чуда округа Мехединци и Борски"						
473			<i>Функција: Туризам</i>						
259	421		Стални трошкови				160,000	86,000	53.75%
260	422		Трошкови путовања	80,000	0	0.00%	1,051,000	825,000	78.50%
261	423		Услуге по уговору	3,062,000	2,505,266	81.82%	7,190,000	2,823,000	39.26%
262	424		Специјализоване услуге				170,000	165,000	97.06%
263	425		Текуће поправке и одржавање				90,000	0	0.00%
264	426		Материјал				240,000	206,000	85.83%
265	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали				172,000	0	0.00%
266	512		Машине и опрема	1,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Пројекат 1502-04:						
01			Приходи из буџета	3,143,000	2,505,266	79.71%			
06			Донације од међународних организација				8,206,000	3,848,000	46.89%
13			Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				23,000	5,000	21.74%
15			Неутрошена средства донација из ранијих година				844,000	252,000	29.86%
			Свега за Пројекат 1502-04:	3,143,000	2,505,266	79.71%	9,073,000	4,105,000	45.24%
			Извори финансирања за Програм 4:						

		01	Приходи из буџета	18,436,000	15,814,404	85.78%			
		04	Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000	1,760,000	70.80%
		06	Донације од међународних организација				8,206,000	3,848,000	46.89%
		07	Трансфери од других нивоа власти				5,769,000	1,399,000	24.25%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				40,000	19,000	47.50%
		15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	252,000	15.39%
		Свега за Програм 4:		18,436,000	15,814,404	85.78%	18,138,000	7,278,000	40.13%
		Извори финансирања за Главу 5.3:							
		01	Приходи из буџета	18,436,000	15,814,404	85.78%			
		04	Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000	1,760,000	70.80%
		06	Донације од међународних организација				8,206,000	3,848,000	46.89%
		07	Трансфери од других нивоа власти				5,769,000	1,399,000	24.25%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				40,000	19,000	47.50%
		15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	252,000	15.39%
		Свега за Главу 5.3		18,436,000	15,814,404	85.78%	18,138,000	7,278,000	40.13%
5	4	УСТАНОВЕ ИЗ ОБЛАСТИ КУЛТУРЕ							
1201		ПРОГРАМ 13 - РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА							
1201-0001		Програмска активност: Функционисање локалних установа културе							
	820	<i>Функција: Услуге културе</i>							
	267	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	33,818,000	33,526,368	99.14%			
	268	412	Социјални доприноси на терет послодавца	6,096,000	6,001,100	98.44%			
	269	413	Накнаде у натури	95,000	48,000	50.53%	34,000	20,000	58.82%
	270	414	Социјална давања запосленима	1,391,000	333,573	23.98%	725,000	81,000	11.17%
	271	415	Накнаде трошкова за запослене	60,000	44,620	74.37%	60,000	0	0.00%

272	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	720,000	415,631	57.73%	308,000	237,000	76.95%	
273	421	Стални трошкови	7,230,000	5,255,483	72.69%	633,000	387,000	61.14%	
274	422	Трошкови путовања	278,000	50,881	18.30%	805,000	777,000	96.52%	
275	423	Услуге по уговору	5,618,000	5,052,706	89.94%	5,715,000	3,445,000	60.28%	
276	424	Специјализоване услуге	4,718,000	2,708,477	57.41%	4,804,000	3,369,000	70.13%	
277	425	Текуће поправке и одржавање	1,209,000	745,386	61.65%	1,448,000	915,000	63.19%	
278	426	Материјал	1,346,000	886,119	65.83%	1,390,000	877,000	63.09%	
279	465	Остале донације, дотације и трансфери	3,665,000	3,338,045	91.08%				
280	481	Дотације невладиним организацијама				1,000	0	0.00%	
281	482	Порези, обавезне таксе, касне и пенали	110,000	26,060	23.69%	133,000	52,000	39.10%	
282	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	13,000	0	0.00%	170,000	157,000	92.35%	
283	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	30,000	0	0.00%				
284	511	Зграде и грађевински објекти	6,783,000	1,674,734	24.69%	790,000	413,000	52.28%	
285	512	Машине и опрема	3,125,000	595,460	19.05%	6,889,000	5,886,000	85.44%	
286	515	Нематеријална имовина	942,000	451,089	47.89%	524,000	18,000	3.44%	
287	523	Залихе робе за даљу продаје	5,000	0	0.00%	1,547,000	403,000	26.05%	
288	541	Земљиште	400,000	258,558	64.64%				
Извори финансирања за Програмску активност 1201-0001:									
	01	Приходи из буџета	77,652,000	61,412,290	79.09%				
	03	Социјални доприноси				600,000	0	0.00%	
	04	Сопствени приходи буџетских корисника				14,030,000	7,921,000	56.46%	
	07	Трансфери од других нивоа власти				4,553,000	3,025,000	66.44%	
	08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				5,960,000	5,477,000	91.90%	
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				833,000	614,000	73.71%	
Свега за програмску активност 1201- 0001:			77,652,000	61,412,290	79.09%	25,976,000	17,037,000	65.59%	
1201-01			Пројекат: "Мокрањчеви дани"						
820			Функција: Услуге културе						
	289	421	Стални трошкови	60,000	59,500	99.17%	260,000	224,000	86.15%

290	422	Трошкови путовања	0	0		50,000	26,000	52.00%
291	423	Услуге по уговору	1,765,000	1,754,218	99.39%	3,666,000	2,539,000	69.26%
292	424	Специјализоване услуге	2,075,000	2,038,872	98.26%	2,970,000	2,020,000	68.01%
293	425	Текуће поправке и одржавање	0	0		130,000	19,000	14.62%
294	426	Материјал	100,000	93,000	93.00%	460,000	218,000	47.39%
295	512	Машине и опрема	0	0		439,000	182,000	41.46%
Извори финансирања за Пројекат 1201-01:								
01		Приходи из буџета	4,000,000	3,945,590	98.64%			
04		Сопствени приходи буџетских корисника				700,000	595,000	85.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				5,000,000	3,000,000	60.00%
08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				2,000,000	1,368,000	68.40%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				275,000	265,000	96.36%
Свега за Пројекат 1201-01:			4,000,000	3,945,590	98.64%	7,975,000	5,228,000	65.55%
Извори финансирања за Програм 13:								
01		Приходи из буџета	81,652,000	65,357,880	80.04%			
03		Социјални доприноси				600,000	0	0.00%
04		Сопствени приходи буџетских корисника				14,730,000	8,516,000	57.81%
07		Трансфери од других нивоа власти				9,553,000	6,025,000	63.07%
08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				7,960,000	6,845,000	85.99%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,108,000	879,000	79.33%
Свега за Програм 13:			81,652,000	65,357,880	80.04%	33,951,000	22,265,000	65.58%
Извори финансирања за Главу 5.4:								
01		Приходи из буџета	81,652,000	65,357,880	80.04%			
03		Социјални доприноси				600,000	0	0.00%
04		Сопствени приходи буџетских корисника				14,730,000	8,516,000	57.81%
07		Трансфери од других нивоа власти				9,553,000	6,025,000	63.07%

		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				7,960,000	6,845,000	85.99%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,108,000	879,000	79.33%
		Свега за Главу 5.4:		81,652,000	65,357,880	80.04%	33,951,000	22,265,000	65.58%
5	5	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА "ПЧЕЛИЦА"							
2001		ПРОГРАМ 8 - ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ							
2001-0001		Програмска активност: Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања							
	<i>911</i>	<i>Функција: Предшколско образовање</i>							
	296	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	52,200,000	51,246,153	98.17%			
	297	412	Социјални доприноси на терет послодавца	9,400,000	9,176,232	97.62%			
	298	413	Накнаде у натури	260,000	72,000	27.69%	146,000	106,000	72.60%
	299	414	Социјална давања запосленима	500,000	191,850	38.37%	1,600,000	190,000	11.88%
	300	415	Накнаде трошкова за запослене	420,000	416,370	99.14%			
	301	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	700,000	627,780	89.68%			
	302	421	Стални трошкови	10,203,000	5,817,741	57.02%	1,317,000	1,245,000	94.53%
	303	422	Трошкови путовања	400,000	362,480	90.62%	150,000	118,000	78.67%
	304	423	Услуге по уговору	2,967,000	818,512	27.59%	6,000	6,000	100.00%
	305	424	Специјализоване услуге	930,000	384,447	41.34%	550,000	432,000	78.55%
	306	425	Текуће поправке и одржавање	2,160,000	1,129,867	52.31%	50,000	30,000	60.00%
	307	426	Материјал	11,880,000	7,575,622	63.77%	1,874,000	1,048,000	55.92%
	308	431	Амортизација некретнина и опреме	559,000	0	0.00%			
	309	465	Остале донације, дотације и трансфери	3,719,000	3,644,935	98.01%			
	310	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	80,000	6,750	8.44%			
	311	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	50,000	12,856	25.71%			
	312	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	40,000	0	0.00%			
	313	511	Зграде и грађевински објекти	5,500,000	5,464,438	99.35%			
	314	512	Машине и опрема	800,000	576,936	72.12%	50,000	11,000	22.00%

Извори финансирања за Програмску активност 2001-0001:						
01	Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%		
03	Социјални доприноси				1,600,000	190,000 11.88%
07	Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,336,000 73.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	133,000 100.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	527,000 65.06%
Свега за програмску активност 2001-0001:		102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	3,186,000 55.48%
Извори финансирања за Програм 8:						
01	Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%		
03	Социјални доприноси				1,600,000	190,000 11.88%
07	Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,336,000 73.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	133,000 100.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	527,000 65.06%
Свега за Програм 8:		102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	3,186,000 55.48%
Извори финансирања за Главу 5.5:						
01	Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%		
03	Социјални доприноси				1,600,000	190,000 11.88%
07	Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,336,000 73.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	133,000 100.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	527,000 65.06%
Свега за Главу 5.5:		102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	3,186,000 55.48%
Извори финансирања за Раздео 5:						
01	Приходи из буџета	1,320,816,000	909,385,070	68.85%		

03	Социјални доприноси				5,200,000	274,165	5.27%
04	Сопствени приходи буџетских корисника				17,216,000	10,276,000	59.69%
06	Донације од међународних организација				54,916,000	3,848,000	7.01%
07	Трансфери од других нивоа власти				180,472,000	54,362,579	30.12%
08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				123,666,000	14,354,000	11.61%
09	Примања од продаје нефинансијске имовине				1,330,000	0	0.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				138,711,000	101,766,430	73.37%
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година				4,000	0	0.00%
15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	252,000	15.39%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	527,000	65.06%
Свега за раздео 5:		1,320,816,000	909,385,070	68.85%	523,962,000	185,660,174	35.43%
Извори финансирања за Разделе 1,2,3,4 и 5.							
01	Приходи из буџета	1,378,058,000	950,122,532	68.95%			
03	Социјални доприноси				5,200,000	274,165	5.27%
04	Сопствени приходи буџетских корисника				17,216,000	10,276,000	59.69%
06	Донације од међународних организација				54,916,000	3,848,000	7.01%
07	Трансфери од других нивоа власти				180,472,000	54,362,579	30.12%
08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				123,666,000	14,354,000	11.61%
09	Примања од продаје нефинансијске имовине				1,330,000	0	0.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				138,717,000	101,769,430	73.36%
14	Неутрошена средства од приватизације				4,000	0	0.00%

	из ранијих година						
15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	252,000	15.39%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	527,000	65.06%
Свега за Разделе 1,2,3,4 и 5:		1,378,058,000	950,122,532	68.95%	523,968,000	185,663,174	35.43%

ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 14.

Завршни рачун буџета општине Неготин садржи:

1. Биланс стања на дан 31.12.2018. године;
2. Биланс прихода и расхода у периоду 01.01. до 31.12.2018. године;
3. Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
4. Извештај о новчаним токовима у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
5. Извештај о извршењу буџета у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
6. Објашњење одступања између одобрених средстава и извршења за период 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
7. Извештај о примљеним донацијама и кредитима и извршеним отплатама дугова у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
8. Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве за период 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
9. Извештај о реализацији средстава програма и пројеката који се финансирају из буџета за период 01.01. до 31.12.2018. године;
10. Извештај екстерне ревизије о финансијским извештајима за 2018.годину.

Члан 15.

Извештај о извршењу Одлуке о буџету општине Неготин за 2018. годину је саставни део ове Одлуке.

Члан 16.

Одлуку о Консолидованом завршном рачуну буџета општине Неготин за 2018. годину, заједно са Извештајем о извршењу Одлуке о буџету општине Неготин за 2018. годину доставити Министарству финансија Републике Србије – Управи за трезор, најкасније до 30. јуна 2019. године.

Члан 17.

Ову Одлуку о завршном рачуну општине Неготин објавити у «Службеном листу општине Неготин».

Број: 417-9/2019-I/o8
Датум: 30.05.2019.год.
Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
председник
мр Милан Уруковић,с.р.

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Одлуке о завршном рачуну буџета општине Неготин за 2018. годину, чине:

- Закон о буџетском систему («Службени гласник РС», број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013-исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018),
- Уредба о буџетском рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 125/2003 и 12/2006),
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова, („Сл. гласник РС“, број: 18/2015 и 104/2018),
- Правилник о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава у 2018. години на рачун извршења буџета општине Неготин („Сл. лист општине Неготин“, бр. 31/2018),
- Закон о јавном дуту („Сл. гласник РС“, бр. 61/2005, 107/2009, 78/2011 и 68/2015 и 95/2018),
- Уредба о евиденцији и попису непокретности и других средстава у државној својини („Сл. гласник РС“, бр. 27/1996),
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем („Сл. гласник РС“, бр. 118/2013 и 137/2014),
- Закон о платном промету („Сл. лист СРЈ“, бр. 3/2002 и 5/2003 и „Сл. гласник РС“, бр. 43/2004, 62/2006, 111/2009 – др. закон, 31/2011 и 139/2014-др. закон),
- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014-др. закон и 101/2016-др. закон и 47/2018),
- Закон о буџету Републике Србије за 2018. годину („Сл. гласник РС“, бр. 113/2017),
- Одлука о буџету општине Неготин за 2018. годину („Сл. лист општине Неготин“, бр. 31/2017, 20/2018 и 31/2018),
- Правилник о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна („Сл. гласник РС“, бр. 16/2016, 49/2016 и 107/2016, 46/2017 и 114/2017, 36/2018, 44/2018-др. закон и 104/2018),
- Правилник о начину утврђивања и евидентирања корисника јавних средстава и о условима и начину за отварање и укидање подрачуна код Управе за трезор („Сл. гласник РС“, бр. 113/13, 8/14 и 24/16),
- Други прописи којима се уређује оснивање, делокруг и финансирање корисника буџетских средстава,
- Закон о буџетском систему прецизира поступак припреме, састављања и подношења завршних рачуна буџета локалних власти као и садржај завршног рачуна.

Завршни рачун буџета општине Неготин за 2018. годину састављен је у свему према Закону и састоји се из:

1. Биланса стања на дан 31.12.2018. године;
2. Биланса прихода и расхода у периоду 01.01. до 31.12.2018. године;

3. Извештаја о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
4. Извештаја о новчаним токовима у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
5. Извештаја о извршењу буџета у периоду 01.01. до 31.12.2018.
6. Објашњења одступања између одобрених средстава и извршења за период 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
7. Извештаја о примљеним донацијама и кредитима и извршеним отплатама дугова у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
8. Извештаја о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве за период 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
9. Детаљног извештаја о реализацији средстава програма и пројеката који се финансирају из буџета за период 01.01. до 31.12.2018. године;
10. Извештаја екстерне ревизије о финансијским извештајима за 2018. годину.

Извештај о гаранцијама датим у току фискалне године није сачињен из разлога што општина Неготин није ни давала гаранције у 2018. години, а што је у складу са Законом о јавном дугу на основу чијих одредби локалне власти не могу давати гаранције.

Завршни рачун буџета општине Неготин сачињен је збрајањем усаглашених завршних рачуна директног и индиректних корисника, свих евиденција подрачуна и посебних рачуна буџета, као и самог рачуна извршења буџета општине Неготин тако да исказани подаци заправо одражавају стање и промене на Консолидованом рачуну буџета општине Неготин.

Поступак израде завршног рачуна започет је усаглашавањем евиденција и стања главне књиге са дневником односно помоћних књига и евиденција са главном књигом, усклађивањем стања имовине и обавеза у књиговодственим евиденцијама корисника буџетских средстава са стварним стањем које се уређује пописом, усаглашавањем стања финансијских пласмана, потраживања и обавеза на дан 31. децембар 2018. године, вршењем годишњег обрачуна амортизације као и усклађивањем стања средстава између буџета и корисника буџетских средстава.

Затим су спроведена неопходна књижења под 31. децембром 2018. године, којима се обезбеђује израда завршног рачуна по готовинској основи а у складу са чланом 5 . Уредбе о буџетском рачуноводству.

Тачност годишњег извештаја условљена је потпуним извршењем обавеза свих учесника у извештавању. Индиректни корисници су били у обавези да своје годишње извештаје саставе на основу евиденција о примљеним средствима и извршеним плаћањима која су усаглашена са Трезором, а директни корисник је био у обавези да исконтролише и сравни завршне рачуне индиректних корисника и буџетских фондова, да изврши консолидацију и састави Консолидовани годишњи извештај и да га поднесе локалном органу управе надлежном за финансије – Одељењу за буџет, финансије и локалну пореску администрацију на даљу обраду. Надлежна служба директног буџетског корисника је, у законом утврђеном року сачинила Годишњи извештај о укупним приходима и примањима и укупним расходима и издацима Скупштине општине Неготин, Председника општине Неготин, Општинског већа општине Неготин, Правобранилаштва општине Неготин и Општинске управе општине Неготин за 2018. годину. Завршни рачун Општинске управе обухвата и све годишње финансијске извештаје индиректних корисника буџетских средстава који су у његовој надлежности. Овај Извештај садржи и све релевантне податке који објашњавају пословање и

результат пословања директног корисника у 2018. години. Затим је настављен рад на изради Консолидованог завршног рачуна буџета општине Неготин.

Извршена је консолидација података у завршни рачун буџета из евиденција директног корисника. Извршена је контрола и сравњење података из Обрасца 5 директног корисника буџетских средстава о укупно примљеним средствима, односно оствареним приходима и примањима из буџета по сваком кориснику и укупно, преко економске класификације на 4 нивоу за коју су намену средства пренета. Извршена је и контрола и сравњење података из Обрасца 5 директног корисника о извршеним расходима и издацима о сваком кориснику и укупно са циљем утврђивања наменског коришћења пренетих средстава, односно усклађивања евиденција са подацима из завршног рачуна индиректних корисника буџетских средстава како би консолидовани завршни рачун буџета општине Неготин садржао податке о расходима и издацима за које су утрошена буџетска средства. Извршено је преузимање података из Обрасца 5 о оствареним приходима и примањима и извршеним расходима и издацима које су индиректни корисници буџетских средстава остварили од других нивоа власти, донација, прихода из изворних активности и других извора а која су исказали у својим завршним рачунима.

Предмет консолидације су били завршни рачуни директних и индиректних корисника буџета и то: 41 месна заједница, Завод за урбанистичко планирање и пројектовање у ликвидацији, Предшколска установа „Пчелица“ Неготин, Народна библиотека, Историјски архив, Дом културе Неготин, Музеј Крајине Неготин, Туристичка организација општине Неготин.

*Одељење за буџет, финансије и локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић, с.р.*

ОБЈАШЊЕЊЕ ОДСТУПАЊА ИЗМЕЂУ ОДОБРЕНИХ СРЕДСТАВА И ИЗВРШЕЊА

Израда Консолидованог завршног рачуна буџета општине Неготин вршена је тако да обухвата усаглашене финансијске извештаје свих буџетских корисника који своје пословне промене обављају у оквиру КРТ-а, као и све промене евидентирани на буџетским подрачунима за које се посебно не израђују финансијски извештаји, и промене које се евидентирају директно преко рачуна извршења буџета. Консолидација је вршена у више етапа. Пре подношења годишњих финансијских извештаја индиректних корисника Управи за трезор извршено је усаглашавање прихода корисника са расходом буџета. Затим је извршено консолидовање података из финансијских извештаја индиректних корисника са подацима директног корисника – Општинске управе. Како директни корисник нема рачун преко кога евидентира промене, обухватани су подаци индиректних корисника и збрајани са евиденцијама директног корисника, па су тако добијени збирни подаци евидентирани кроз Образац 1 – Биланс стања и Образац 5 – Извештај о извршењу буџета.

Следећа етапа је била консолидација на нивоу буџета, при чему су већ консолидованим подацима додати подаци буџетских подрачуна а потом и самог рачуна извршења буџета.

Извршена је потпуна консолидација. Обухваћени су консолидовани подаци из биланса прихода и расхода, биланса стања директног и индиректних корисника, извештаја о капиталним издацима и финансирању, извештаја о новчаним токовима и из извештаја о извршењу буџета. Обухваћени су и преузети подаци из аналитичких евиденција корисника на свим нивоима о стању имовине и њеним изворима, новчаним средствима, потраживањима и обавезама.

Предмет консолидације су дакле стања и промене, укупно остварени приходи и примања и извршени расходи и издаци код свих корисника буџетских средстава укључених у регистар буџетских корисника и то: 41 месне заједнице, Завода за урбанистичко планирање и пројектовање у ликвидацији, Дома културе, Музеја Крајине, Народне библиотеке, Историјског архива, Предшколске установе и Туристичке организације. Обухваћени су и подаци из финансијских извештаја свих посебних рачуна и подрачуна, као што су: рачуни донација, рачун Одбора за прихват и смештај избеглица, рачун Средстава стамбене изградње и сви подрачуни сопствених прихода буџетских корисника.

За остале кориснике консолидација је вршена само за део прихода и примања које исти остварују из општинског буџета обзиром да се ради о индиректним корисницима републичког буџета и ван су КРТ-а општине Неготин. Овде се конкретно мисли на основно и средње образовање и Центар за социјални рад. Извршење њихових апропријација буџет евидентира и показује у Консолидованом завршном рачуну преко трансфера другим нивоима власти.

Консолидовани подаци представљају податке свих буџетских корисника датих на начин да одражавају исказане збирне податке из финансијских извештаја, односно закључних листова корисника буџетских средстава. Реалност и тачност ових евиденција – годишњих извештаја, директно се одражава на Консолидовани годишњи извештај Трезора општине Неготин.

У погледу консолидације прихода и примања из буџета и расхода и издатака збирни – укупни подаци су дати у Обрасцу 5 – Извештај о извршењу буџета и то у колони број 5. Приходи буџетских корисника остварени из других извора финансирања и по том основу настали расходи, приказани су у оквиру истог обрасца у колонама 6, 9, 10 и 11. У колони 8 овог обрасца, у другом поглављу, у којој су исказана одступања у односу на рачун извршења буџета, због непотпуног извршавања пренетих средстава, показује извршење буџетских средстава како у укупном обиму, тако и појединачно на конкретним економским класификацијама. Одступања код преноса средстава из буџета и трошења код корисника буџетских средстава, (директних и индиректних) из извора финансирања 01 не постоји.

Сматрамо да у овом извештају треба дати одступања настала у трошењу јавних прихода у односу на одобрене апропријације и у оквиру њих у односу на пренета средства, али и одступања у извршењу расхода финансираних из свих других извора у односу на планиране приходе и расходе буџетских корисника приказане у финансијским плановима а и кроз саму Одлуку о буџету за 2018. годину.

У следећем табеларном прегледу дата су планирана средства буџета, извршење из извора 01 и других извора и проценат извршења у односу на укупну реализацију буџета од 68,95 % и реализацију код осталих извора од 35,44 %.

Економска класификација	Врста расхода	План расхода и издатака из буџета	Извршени расходи и издаци из буџета	План расхода и издатака из осталих извора	Извршени расходи и издаци из осталих извора	Проценат реализације	Проценат реализације
1	2	3	4	5	6	7(4/3)	8(6/5)
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ						
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ						
411	Плате и додаци запослених	193.761	174.740	2.830	1.428	90,19	50,46
412	Социјални доприноси на терет послодавца	34.899	31.282	536	250	89,64	46,65
413	Накнаде у натури	711	123	180	126	17,30	70,00
414	Социјална давања запосленима	7.780	4.015	5.325	355	51,61	6,67
415	Накнаде запосленима	1.935	1.517	60		78,40	0,00
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3.960	3.543	309	237	89,47	76,70
	Свега за 410:	243.046	215.220	9.240	2.396	88,56	25,93
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА						
421	Стални трошкови	90.313	74.047	8.213	4.077	81,99	49,64

422	Трошкови путовања	48.056	45.518	3.265	1.787	94,72	54,74
423	Услуге по уговору	57.583	47.015	31.267	11.039	81,65	35,31
424	Специјализоване услуге	78.854	52.982	21.610	14.043	67,19	64,99
425	Текуће поправке и одржавање	153.914	113.645	101.567	17.142	73,84	16,88
426	Материјал	25.311	16.882	7.765	2.918	66,70	37,58
	Свега за 420:	454.031	350.089	173.687	51.006	77,11	29,37
430000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА						
431	Употреба основних средстава	559	0			0,00	
	Свега за 430:	559	0			0,00	
440000	ОТПЛАТА КАМАТА						
441	Отплата домаћих камата	1.500	1.409			93,94	
444	Пратећи трошкови задуживања	1.640	445	10	0	27,14	0,00
	Свега за 440:	3.140	1.854	10	0	59,05	0,00
450000	СУБВЕНЦИЈЕ						
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	42.000	27.314			65,04	
454	Субвенције приватним предузећима	100	0			0,00	
	Свега за 450:	42.100	27.314			64,88	
460000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ						
463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	139.813	86.423	16.123	10.554	61,82	65,46
464	Дотације организацијама за обавезно соц.осигурање	15.500	13.000	1.000	941	83,87	94,10
465	Остале дотације и трансфери	20.009	15.798	430	178	78,96	41,40
	Свега за 460:	175.322	115.221	17.553	11.673	65,72	66,51
470000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА						
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
	Свега за 470:	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ						
481	Дотације невладиним организацијама	49.900	47.722	7.308	7.307	95,64	99,99
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	1.741	729	3.529	80	41,88	2,27
483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	22.515	18.573	320	197	82,50	61,57

484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	7.000	6.964			99,49	
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	598	426			71,24	
	Свега за 480:	81.754	74.414	11.157	7.584	91,03	67,98
490000	РЕЗЕРВЕ						
499	Средства резерве	7.529					
	Свега за 490:	7.529					
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА						
511	Зграде и грађевински објекти	304.976	120.265	273.229	93.095	39,44	34,08
512	Машине и опрема	20.532	7.144	28.162	14.722	34,80	52,28
515	Нематеријална имовина	1.543	451	524	18	29,23	3,44
	Свега за 510:	327.051	127.860	301.915	107.835	39,10	35,72
520000	ЗАЛИХЕ						
523	Залихе робе за даљу продају	6	0	1.697	403	0,00	23,75
	Свега за 520:	6	0	1.697	403	0,00	23,75
540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА						
541	Земљиште	900	352			39,12	
	Свега за 540:	900	352			39,12	
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ						
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ						
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.040	28.799			99,17	
	Свега за 610:	29.040	28.799			99,17	
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	1.378.058	950.123	523.968	185.663	68,95	35,44

На основу извршених сагледавања о извршеним расходима и издацима у односу на план констатовано је да су средства за ове намене из извора 01 остварене у просеку са 68,95 % у односу на план.

Међутим, поједини расходи и издаци својим остварењем знатно одступају од овог процента:

Конто 411- плате, додаци и накнаде запослених остварени су у износу од 174,740 хиљада динара односно 90,19 % у односу на план, из разлога што се при планирању масе за исплату плата иста дефинише законом о висини којим се обезбеђује плата – тачно 12

плата за календарску годину.Обзиром да су коефицијенти утврђени законом а да цену рада утврђује Влада РС својим Закључком, локална самоуправа није могла да утиче на висину реализације ових расхода и иста је у оквирима важеће законске регулативе.

Кonto 412-социјални доприноси на терет послодавца остварени су са 89,64 % у односу на план, у износу од 31.282 хиљаде динара и исти су директно зависни од висине плата које су исплаћене.

Кonto 413-накнаде у натури, су извршене у износу од 123 хиљаде динара односно реализоване су са 17,30 % према тумачењу министарства финансија и према посебном колективном уговору, исплаћени су поклон пакетићи деци за новогодишње празнике из буџета.

Кonto 414-социјална давања запослених, извршене су у износу од 4.015 хиљаде динара, тако што су дате помоћи у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице, помоћи у случају смрти запосленог или ужег члана породице и отпремнине приликом одласка у пензију и у случају отпуштања с посла, у складу са законом реализоване су са 51,61 % .

Кonto 415-накнаде запосленима, извршене су у износу од 1.517 хиљаде динара односно 78,40 % и односе се на исплату месечних путних трошкова.

Кonto 416-награде, бонуси и остали посебни расходи, извршене у износу од 3.543 хиљаде динара са 89,47 % реализације у односу на план,у зависности од исплате јубиларних награда корисника буџета за 10,20,30, и 35 година.

Кonto 421-стални трошкови, остварени су са 81,99 % у односу на планираних 90.313 хиљада динара и остварених у износу од 74.047 хиљаде динара.Они обухватају трошкове банкарских услуга, услуге за електричну енергију, водовода и канализације, огревно дрво, мазут, телефон и услуге мобилног телефона, интернет, пошта, трошкови осигурања и остало.

Кonto 422-трошкови путовања, остварени су са 94,72 % у односу на планираних 48.056 хиљада динара а односи се на фактуре за плаћање концесије за јавни превоз и школски превоз као и износ од 150 динара за висину дневнице за службена путовања.

Кonto 423-услуге по уговору, остварени су са 81,65 %, извршене у износу од 47.015 хиљаде динара и односе се на исплате накнада за привремено-повремене послове, за услуге одржавања рачунара, штампања, информисања, котизације за семинаре, угоститељске услуге, репрезентацију, поклоне и остале услуге.

Кonto 441-отплата домаћих камата за кредите које општина користи од пословних банака и Фонда за развој. Остварена је са 93,94 % у односу на план од 1.500 хиљада динара из разлога што се камата дели на стварну камату на дан уплате и негативне курсне разлике.

Кonto 444-пратећи трошкови задуживања, остварени су са 27,14 % у односу на план од 1.640 хиљада динара.

Кonto 464-дотације организацијама за обавезно социјално осигурање остварено је са 83,87 % из разлога што изведени радови код Здравственог центра за реконструкцију крова Дома здравља извршени у износу од 11.139 хиљада динара и издвојили смо средства за Националну службу за запошљавање 3.000 хиљада динара.

Кonto 465-остале дотације и трансфери остварене су у износу од 15.798 хиљаде динара односно 78,96 % и то су 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.

Кonto 481-дотације невладиним организацијама, остварене су у износу од 95,64 % у односу на план од 49.900 хиљада динара, јер су ова средства додељена по конкурс (за спортске организације, удружења грађана, пољопривредна удружења) тако да су се средства реализовала по том основу.

Кonto 482-порези,обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоa власти другом, остварени су са 41,88 % у односу на планираних 1.741 хиљада динара.

Кonto 483-новчане казне и пенали по решењу судова, остварени су са 82,50 % у односу на планираних 22.515 хиљада динара а највећи износ је остварен за надокнаду штете услед уједа паса луталица у износу од 17.262 хиљада динара.

Кonto 484-накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока у износу од 6.964 хиљаде динара односно 99,49% јер у овој години проглашена је ванредна ситуација на територији општине Неготин због великих снежних наноса.

Кonto 511-зграде и грађевински објекти, остварење са 39,44 % у односу на план 304.976 хиљаде динара, мањи проценат остварења је што се реализација за започете јавне инвестиције очекује у 2019. години, пре свега за реконструкцију улица у граду.

Кonto 512-машине и опрема, остварен је са 34,80 % у односу на план 20.532 хиљаде динара, мање остварење је резултат што су планирана средства за куповину два аутомобила а набављен је само један.

Кonto 515-нематеријална имовина, остварена је са 29,23 % у односу на план 1.543 хиљаде динара, мање остварење је резултат што су планирана средства за набавку softvera из буџета, али у току године општина је добила средства од Министарства за државну управу за рачунарску опрему и замену мреже.

Кonto 541-земљиште, остварена је са 39,12 % у односу на план од 900 хиљаде динара.

Кonto 611-отплата главнице домаћим кредиторима исплаћена је у износу од 99,17 % у односу на план од 29.040 хиљаде динара. Исплата кредита врши се у месечним ратама у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан доспећа рате.

*Одељење за буџет, финансије локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић, с.р.*

ИЗВЕШТАЈ О КРЕДИТИМА И ОТПЛАТИ ДУГА

1. Општина Неготин је закључила Уговор 2013. године о дугорочном кредиту са Пословном баком – Banca Intesa, РЦ Ниш, на износ од 385.810,59 ЕУР-а, односно у динарској противвредности од 44.296.997,22 динара, на који износ је Скупштина дала сагласност на задужење општине Неготин а на основу прибављеног мишљења од стране Министарства финансија - Управе за јавни дуг, који је одобрен на 50.000.000,00 динара.

Уговор о кредиту је закључен ради финансирања Пројекта за реконструкцију, санацију и доградњу централне градске Зелене пијаце у Неготину преко ЈП за грађевинско земљиште општине Неготин. Вредност инвестиција процењена је на износ од 114.849.812,45 динара без ПДВ-а, а са ПДВ-ом износи 137.819.774,94 динара. Кредит је одобрен са роком враћања од 5 година у коме је урачунат и период мировања отплате главнице кредита од 6 месеци почев од дана закључивања уговора. Исплата кредита врши се у месечним ратама у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан доспећа рате. Каматна стопа по овом кредиту на дан закључења Уговора износи ЕУРИБОР 3М +3,28% годишње каматна стопа усклађује се са висином тромесечног

ЕУРИБОР-а који се врши квартално. Током 2018. године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 174.264,61 динар, негативне курсне разлике у износу од 307.797,26 динара и отплата главнице по овом кредиту у износу од 10.399.561 динар. Кредит је са 31.12.2018.године исплаћен у целости.

2. Општина Неготин је закључила 2017. године Уговор о дугорочном кредиту са Пословном банком – Societe Generale банка Београд, на износ од 100.000.000,00 динара везан за евро по средњем курсу Народне банке Србије на дан преноса средстава, односно 840.105,99 евра, на који износ је Скупштина дала сагласност на задужење општине Неготин а на основу прибављеног мишљења од стране Министарства финансија - Управе за јавни дуг, који је одобрен на 100.000.000,00 динара.

Уговор о кредиту је закључен ради финансирања капиталних инвестиција – за реконструкцију и доградњу постојећег управног објекта са пратећим садржајем у функцији базена и партерно уређење у Неготину, за наставак реконструкције улица Милинкове, Даничићеве, Јована Чакширановића, Бранка Радичевића, Ике Костића, Бранка Перића од Бранка Радичевића до Вере Радосављевић, улице Браће Југовића, Доситејево, Радета Недељковића, за реконструкцију саобраћајнице у улици Марка Орешковића, Старине Новака и Синише Станковића и за израду техничке документације за пројекат примењених хидрогеолошких истраживања, елаборат о резервама подземних вода, пројекат одрживог коришћења подземних вода на изворишту и пројекат за добијање водне дозволе. Кредит је одобрен са роком отплате од 5 година у коме је урачунат и период мировања отплате главнице кредита од 6 месеци почев од дана закључивања уговора. Исплата кредита врши се у месечним ратама у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан доспећа рате. Током 2018. године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 1.234.809,00 динара, казне за кашњење у износу од 540,57 динара и отплата главнице у износу од 18.389.617,16 динара.

3. Пројекат - Наставак изградње мреже фекалне канализације са кућним прикључцима у улицама: насеље Пољопривредни комбинат, улица Генерала Павла Илића, део улице Бадњевске, део улице Зелена пијаца, део улице Сретена Вучковића и улица Панте Јаковљевића. Уговор о комисиону са Републиком Србијом – Министарством животне средине и просторног планирања закључен је 21.11.2011.године. Извођач радова за наведени пројекат је Предузеће „Wetricom“ ДОО Београд. Вредност пројеката износи 16.533.184,00 динара, а средства су обезбеђена из општине и Министарства животне средине и просторног планирања по 10% укупне вредности пројекта, а осталих 80% обезбеђено је из кредита пословних банака код којих се задужио Фонд за развој РС. Средства за отплату кредита обезбеђују се из средстава Министарства финансија – јавни дуг у односу 50% и 50% општина Неготин. Укупна вредност кредита износи 6.897.562,88 динара. Током 2018.године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 151,82 динара и главница у износу од 10.231,91 динар. Кредит је у 2018. години отплаћен у целости.

*Одељење за буџет, финансије и локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић, с.р.*

КОРИШЋЕЊЕ ТЕКУЋЕ И СТАЛНЕ БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ

Текућа буџетска резерва

На основу члана 9. Одлуке о о буџету општине Неготин за 2018. годину („Сл. лист општине Неготин“, бр. 31/2017, 20/2018 и 31/2018), део средстава у износу од **35.000.000** динара издвојен је за текућу буџетску резерву.

Средства текуће буџетске резерве коришћена су за непланиране сврхе за које нису биле утврђене апропријације и за сврхе где апропијације нису биле довољне. У току извештајног периода решењем Председника општине одобрена средства по овом основу коришћена су за повећање одеђених апропријација и иста су објављена у Службеном листу општине Неготин.

У 2018. години коришћена су средства текуће буџетске резерве у укупном износу од **27.471.000** динара и то:

Ред. бр.	ИЗНОС	АПРОПРИЈАЦИЈА	ФУНКЦИЈА	РАЗДЕО / ГЛАВА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	НАМЕНА	ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА	БРОЈ РЕШЕЊА
1.	240.000,00	28	111	2	423700	Обезбеђење додатних средстава за Председника општине Неготин за плаћање трошкова репрезентације.	01	401-82/2018-П/04, 05.02.2018.
2.	200.000,00	158	130	5	416100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за исплату јубиларних награда запосленима.	01	401-85/2018-П/04, 12.02.2018.
3.	400.000,00	27	111	2	422200	Обезбеђење додатних средстава за Председника општине за плаћање трошкова службеног путовања у иностранство.	01	401-100/2018-П/04, 28.02.2018.
4.	35.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за исплату отпремнина и помоћи.	01	401-99/2018-П/04, 27.02.2018.
5.	220.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за плаћање казни и пенала по судским решењима.	01	401-167/2018-П/04, 27.03.2018.
6.	140.000,00	205 /1	160	5.1	444200	Обезбеђење додатних средстава МЗ Радужевац за плаћање казни за кашњење.	01	401-169/2018-П/04, 28.03.2018.
7.	181.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Стеван Мокрањац”	01	401-179/2018-

						Кобишница за плаћање казни и пенала по судским решењима.		II/04, 03.04.2018.
8.	122.000,00	208	160	5.1	483100	Обезбеђење додатних средстава МЗ Уровица за плаћање казни и пенала по судским решењима.	01	401-185/2018- II/04, 12.04.2018.
9.	194.000,00	208	160	5.1	483100	Обезбеђење додатних средстава МЗ Мала Каменица за плаћање казни и пенала по судским решењима..	01	401-259/2018- II/04, 30.04.2018.
10.	220.000,00	27	111	2	422200	Обезбеђење додатних средстава за Председника општине за плаћање трошкова службеног путовања у иностранство.	01	401-261/2018- II/04, 30.04.2018.
11.	200.000,00	168	130	5	485100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи општине Неготин за исплату штете запосленима за неискоришћен годишњи одмор.	01	401-287/2018- II/04, 21.5.2018.
12.	6.000.000,00	164	130	5	425100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за реновирање зграде полиције у Неготину.	01	401-288/2018- II/04, 25.05.2018.
13.	1.300.000,00	192	111	5	484100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за накнаду штета насталих услед елементарних непогода.	01	401-302/2018- II/04, 28.05.2018.
14.	93.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за трошкове специјализованих услуга и материјала.	01	401-305/2018- II/04, 30.05.2018.
15.	200.000,00	192	111	5	484100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за накнаду штета насталих услед елементарних непогода.	01	401-328/2018- II/04, 14.06.2018.
16.	1.000.000,00	143	840	5	481900	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за помоћ српској православној црквеној општини Лепосавић.	01	401-333/2018- II/04, 15.06.2018.
17.	3.300.000,00	146	810	5	481900	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин- физичка култура- брдске трке “Неготин 2018”.	01	401-378/2018- II/04, 12.07.2018.
18.	100.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “12.септембар” Неготин за трошкове превоза ученика са посебним потребама.	01	401-399/2018- II/04, 17.07.2018.
19.	14.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за исплату помоћи у случају смрти запосленог.	01	401-387/2018- II/04, 16.07.2018.
20.	205.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Хајдук Вељко” Штубик за кречење школске зграде у Плавни.	01	401-426/2018- II/04, 31.07.2018.
21.	45.000,00	138 /1	040	5	423000	Обезбеђење додатних средстава за Пројекат “Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018. години”.	01	401-451/2018- II/04, 08.08.2018.
22.	2.597.000,00	138 /2	040	5	511300	Обезбеђење додатних средстава за Пројекат “Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018. години”.	01	401-451/2018- II/04, 08.08.2018.
23.	322.000,00	138 /3	040	5	512000	Обезбеђење додатних средстава за Пројекат “Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у	01	401-451/2018- II/04, 08.08.2018.

						РС у 2018. години”.		
24.	200.000,00	28	111	2	423000	Обезбеђење додатних средстава за Председника општине Неготин за трошкове услуга по уговору.	01	401-535/2018- II/04, 02.10.2018.
25.	60.000,00	123	090	5	463100	Обезбеђење додатних средстава Центру за социјални рад Неготин за исплату накнада месечних путних трошкова.	01	401-592/2018- II/04, 23.10.2018.
26.	200.000,00	123	090	5	463100	Обезбеђење додатних средстава Центру за социјални рад Неготин за исплату једнократних помоћи.	01	401-592/2018- II/04, 23.10.2018.
27.	107.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “12.септембар” Неготин за трошкове превоза ученика са посебним потребама.	01	401-595/2018- II/04, 24.10.2018.
28.	40.000,00	150	810	5	423400	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи-Канцеларија за младе- за трошкове програмских активности.	01	401-609/2018- II/04, 30.10.2018.
29.	260.000,00	276	820	5.4	424900	Обезбеђење додатних средстава Дому културе “Стеван Мокрањац” Неготин за трошкове превоза КУД-а из Јасенице.	01	401-581/2018- II/04, 29.10.2018.
30.	444.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за трошкове геодетских услуга.	01	401-594/2018- II/04, 29.10.2018.
31.	54.000,00	108	912	5	463200	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Павле Илић Вељко” Прахово за израду громобранске инсталације.	01	401-593/2018- II/04, 29.10.2018.
32.	3.000.000,00	96	912	5	422400	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи за плаћање трошкова услуге превоза ученика.	01	401-635/2018- II/04, 19.11.2018.
33.	660.000,00	28	111	2	423000	Обезбеђење додатних средстава за Председника општине Неготин за плаћање услуга по уговору.	01	401-634/2018- II/04, 19.11.2018.
34.	42.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Јован Јовановић Змај” Јабуковац за трошкове новчаних казни по решењу судова.	01	401-653/2018- II/04, 22.11.2018.
35.	485.000,00	203	160	5.1	424900	Обезбеђење додатних средстава МЗ Прахово за трошкове озакоњења објекта Дома културе у Прахову.	01	401-659/2018- II/04, 29.11.2018.
36.	2.500.000,00	96	912	5	422400	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи за плаћање трошкова услуге превоза ученика.	01	401-674/2018- II/04, 04.12.2018.
37.	89.000,00	97	912	5	463100	Обезбеђење додатних средстава ОШ “Бранислав Нушић” Уровица за трошкове геодетских услуга.	01	401-633/2018- II/04, 04.12.2018.
38.	90.000,00	112	920	5	463100	Обезбеђење додатних средстава Неготинској гимназији за трошкове превоза ученика на сајам у Београд.	01	401-675/2018- II/04, 05.12.2018.
39.	135.000,00	1	111	1	411100	Обезбеђење додатних средстава Скупштини општине Неготин за исплату плата.	01	401-711/2018- II/04, 14.12.2018.
40.	7.000,00	2	111	1	412100	Обезбеђење додатних средстава Скупштини општине Неготин за исплату доприноса на терет послодавца.	01	401-711/2018- II/04, 14.12.2018.
41.	770.000,00	253	473	5.3	424200	Обезбеђење додатних средстава Туристичкој организацији Неготин за трошкове организације дочека Нове године.	01	401-720/2018- II/04, 20.12.2018.

42.	1.000.000,00	189	170	5	611400	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи за отплату главница банкама по кредитима.	01	401-750/2018- II/04, 31.12.2018.
	27.471.000,00					УКУПНО		

Стална буџетска резерва

Законом о буџетском систему («Службени гласник РС», број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013-исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018) утврђена је обавеза издвајања максимално до 0,5 % остварених прихода и примања буџета за буџетску годину у сталну буџетску резерву.

На основу члана 10. Одлуке о буџету општине Неготин за 2018. годину део средстава, у износу од 5.000.000 динара из члана 6. ове Одлуке издваја се у сталну буџетску резерву.

Средства сталне резерве користе се за отклањање последица ванредних околности као што су земљотрес, поплава, суша, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

У 2018.години средства сталне буџетске резерве утрошена су у износу од 5.000.000 динара и то:

бр.	ИЗНОС	АПРОПРИЈАЦИЈА	ФУНКЦИЈА	РАЗДЕО / ГЛАВА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	НАМЕНА	ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА	БРОЈ РЕШЕЊА

1.	2.000.000,00	192	111	5	484100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за накнаду штета насталих услед елементарних непогода.	01	401-173/2018- II/04, 29.03.2018.
2.	2.000.000,00	192	111	5	484100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за накнаду штета насталих услед елементарних непогода.	01	401-250/2018- II/04, 24.04.2018.
3.	1.000.000,00	192	111	5	484100	Обезбеђење додатних средстава Општинској управи Неготин за накнаду штета насталих услед елементарних непогода.	01	401-301/2018- II/04, 28.05.2018.
	5.000.000,00					УКУПНО		

Одељење за буџет, финансије и локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић, с.р.

СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА, ОРГАНИЗАЦИЈАМА И ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА

1. Јавно комунално предузеће „Бадњево“ Неготин - из буџета општине Неготин у 2018. години финансирано је у укупном износу од 4.744.800 динара.

Са конта 4512 –капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама - на основу Решења Општинског већа, број 401-551/2018-II/04 од 06.11.2018.године, ЈКП “Бадњево” Неготин пренета су средства у износу од 4.744.800 динара за куповину 10 подземних контејнера.

2. На основу Програма за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја општине Неготин у 2018.години (“ Сл. лист општине Неготин” број 15/2018) и претходне сагласности Министарства пољопривреде и заштите животне средине број: 320-00-2895/2018-09 од 03.05.2018.године, Општина Неготин је расписала Конкурс за доделу средстава из програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја општине Неготин у 2018.години на основу којег је Комисија за доделу средстава општине Неготин извршила расподелу бесповратних подстицајних средстава, што је и реализовано по донетим решењима у укупном износу од 22.568.912 динара.

Одељење за буџет, финансије и локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић

ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ НЕГОТИН ЗА 2018. ГОДИНУ

ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке о завршном рачуну буџета општине Неготин за 2018. годину садржан је у члану 77, 78. и 79. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/17 и 95/2018), и у одредбама члана 20. тачка 1. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број: 129/2007, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. закон и 47/2018) као и члана 20. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“, број: 4/2019).

У складу са одредбом члана 4. став 1. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова, („Сл. гласник РС“, број: 18/2015 и 104/2018) завршни рачун садржи:

1. Биланс стања,
2. Биланс прихода и расхода,
3. Извештај о капиталним издацима и примањима,
4. Извештај о новчаним токовима,
5. Извештај о извршењу буџета,
6. Објашњење великих одступања између одобрених средстава и извршења,
7. Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве,
8. Извештај о гаранцијама датим у току фискалне године,
9. Извештај о примљеним донацијама и кредитима, домаћим и иностраним, као и извршеним отплатама кредита, усаглашеним са информацијама садржаним у извештајима о новчаним токовима,
10. Извештај екстерне ревизије.

Законом о јавном дугу предвиђено је да само Република може да даје гаранције. С обзиром на то у току 2018. године буџети општина нису могли давати гаранције и не састављају овај извештај.

Предлог Одлуке о Завршном рачуну буџета општине Неготин за 2018. годину разматра и утврђује Општинско веће и доставља га Скупштини општине на разматрање и усвајање.

I УВОД

У складу са Одлуком о буџету општине Неготин за 2018. годину („Сл. лист општине Неготин“, бр. 31/2017, 20/2018 и 31/2018), кроз овај Извештај дати су упоредни показатељи остварених прихода и примања и расхода и издатака буџета, разлика остварена у односу на план, структура плана и остварења и проценат остварења у односу на план за 2018. годину.

У Извештају о извршењу Одлуке о буџету општине Неготин за 2018. годину поред табеларних прегледа садржана су и објашњења начина остваривања прихода и извршавања расхода. Посебан део уз Извештај чине и објашњења о одступањима између одобрених средстава и извршења и Извештај о коришћењу средстава текуће и сталне буџетске резерве.

Укупно остварени приходи и примања буџета општине Неготин за 2018. годину евидентирани преко рачуна извршења буџета износе 1.019.305.000 динара, преко рачуна индиректних корисника буџета и подрачуна у укупном износу од 35.585.000 динара, што укупно износи **1.054.890.000** динара.

Укупно остварени расходи и издаци преко рачуна извршења буџета општине Неготин у 2018. години износе 1.099.912.000 динара, из осталих извора код индиректних корисника 35.874.000 динара, што укупно износи **1.135.786.000** динара.

Стање на рачуну Извршења буџета општине Неготин на дан 31.12.2018. године износило је 47.647.000 динара. Стање на консолидованом рачуну буџета општине Неготин на дан 31.12.2018. године износи 56.798.000 динара.

II ПРИХОДИ

1. Остварење прихода буџета по врстама у 2018. години

Одлуком о буџету општине Неготин за 2018. годину („Сл. лист општине Неготин“, бр. 31/2017, 20/2018 и 31/2018) приходи и примања буџета општине планирана су у износу од 1.378.058.000 динара, из осталих извора финансирања планирана су средства у износу од 523.968.000 динара, што укупно износи 1.902.026.000 динара.

Укупни приходи и примања (изворни, уступљени и трансферни) планирани су у износу од 1.365.957.000 динара, а остварени у износу од 956.302.000 динара, проценат извршења је 70,01%.

Изворни приходи су планирани у износу од 620.130.000 динара, а остварење у 2018. години износи 357.365.000 динара, односно 57,63 %.

Уступљени приходи су планирани у износу од 490.727.000 динара, а остварење у 2018. години износи 348.867.000 динара, односно 71,10 %.

Трансферни приходи су планирани у износу од 255.100.000 динара, а остварење у 2018. години износи 250.070.000 динара, односно 98,03 %.

Примања су остварена у укупном износу од 3.946.000 динара и то примања од продаје непокретности 2.218.000 динара, примања од продаје робе за даљу продају 2.000,00 динара и примања од продаје земљишта 1.726.000 динара.

У следећој табели дат је приказ планираних и остварених прихода у 2018. години и проценат остварења у односу на план.

Ред. број	Врста прихода	План	Остварење	%
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Изворни приходи	620.130.000,00	357.365.000,00	57,63
2.	Уступљени приходи	490.727.000,00	348.867.000,00	71,10
3.	Трансферни приходи	255.100.000,00	250.070.000,00	98,03
4.	Укупни приходи (1+2+3)	1.365.957.000,00	956.302.000,00	70,01
5.	Примања	12.101.000,00	3.946.000,00	32,61
	- Продаја нефинанс. имовине	10.100.000,00	3.946.000,00	39,07
	- Примања од задуживања и продаје	2.001.000,00	0,00	0,00
6.	Укупно приходи и примања	1.378.058.000,00	960.248.000,00	69,69
7.	Меморандумске ставке	5.200.000,00	274.000,00	6,04
8.	Донације и добровољни трансфери	338.827.000,00	75.298.000,00	22,23
9.	Сопствени приходи и примања	39.583.000,00	19.070.000,00	48,18
10.	Вишак прихода	140.358.000,00		
	СВЕГА:	1.902.026.000,00	1.054.890.000,00	55,47

А) Изворни приходи

Следећа табела показује остварење изворних прихода у 2018. години, проценат остварења у односу на план и проценат учешћа у планској величини и у укупном остварењу.

у 000 динара

Редни број	Конто	Назив	План	Остварење	%	% учешћа у плану	% учешћа у остварењу
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	711147	Порез на земљиште	500	0	0,00	0,00	0,00
2.	711181	Самодоприноси	50	0	0,00	0,00	0,00
3.	713121	Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге	230.000	140.639	61,15	22,68	39,36
4.	713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	50.900	38.553	75,71	6,22	10,79
5.	714431	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	500	0	0,00	0,00	0,00
6.	714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила осим пољопривредних возила и машина	35.000	20.972	59,92	3,39	5,87
7.	714552	Боравишна такса	3.000	985	32,84	0,16	0,28
8.	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	95.000	67.881	71,46	10,95	19,00
9.	714575	Комунална такса за држање и коришћење чамаца и сплавова на води	100	14	14,00	0,01	0,01
10.	714593	Накнада за постављање водовода, канализације, ел. и телеф. водова	500	39	7,80	0,01	0,01
11.	714594	Годишња накнада за коришћење комерцијалних објеката	50	0	0,00	0,00	0,00
12.	716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	70.000	32.404	46,30	5,23	9,07
13.	741151	Приходи од камата на средства укључена у депозит банака	500	0	0,00	0,00	0,00
14.	741251	Дивиденде буџета општине	10	0	0,00	0,00	0,00
15.	741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама	30.000	4.313	14,38	0,70	1,21
16.	741533	Комунална такса за коришћење површина за кампове	3.500	1.273	36,38	0,21	0,36
17.	741534	Накнада за коришћење градског грађевинског земљишта	5.000	1.268	25,36	0,21	0,36
18.	741535	Комунална такса за заузеће јавне површине грађевинског материјалом	300	39	13,00	0,01	0,01
19.	742126	Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине	100	78	78,00	0,02	0,03
20.	742152	Приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности	7.000	1.803	25,76	0,29	0,51
21.	742153	Приходи од закупа за грађевинско земљиште у корист нивоа општине	1.000	0	0,00	0,00	0,00
22.	742154	Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине	100	93	93,00	0,02	0,03
23.	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама	19.100	16.302	85,35	2,63	1,37
24.	742251	Општинске административне таксе	7.300	4.884	66,91	0,79	1,37

25.	742253	Накнада за уређивање градског грађевинског земљишта	10.000	5.150	51,50	0,83	1,45
26.	742255	Такса за озакоњење објеката	30.000	14.990	49,97	2,42	4,20
27.	742351	Приходи општинских органа управе	10.000	3.959	39,59	0,64	1,11
28.	743351	Приходи од новчаних казни изречених за прекршаје	300	45	15,00	0,01	0,02
29.	743924	Приходи од увећања пореског дуга који је предмет принудне наплате	320	15	4,69	0,01	0,01
30.	745151	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	10.000	1.666	16,66	0,27	0,47
УКУПНО:			620.130	357.365	57,63	57,63	100,00

У групи изворних прихода, по обиму и капацитету најзначајнији приход је приход од пореза на имовину обвезника који не воде пословне књиге. Ова врста прихода има највеће остварење у 2018. години у односу на све друге изворне приходе. Укупно остварење је 140.639.000 динара односно са 61,15 % од планске величине. Остварени ниво овог прихода у највећој мери утиче и на укупан обим односно остварење изворних прихода а и на њихов проценат извршења у односу на план. У структури изворних прихода овај приход учествује са 22,68 %.

Други по значају је посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине са извршењем од 67.881.000 динара уз учешће у плану од 10,95 % и учешће у остварењу од 19,00 %.

Трећи по значају је комунална такса за истицање фирме на пословном простору и то са извршењем од 32.404.000 динара уз учешће у плану од 5,23 % и учешће у остварењу од 9,07 %. Планирана средства су 70.000.000 динара, односно остварење је 46,30% од плана.

Следећа по значају и учешћу у планираним изворним приходима је комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила осим пољопривредних возила и машина у износу од 20.972.000 динара при чему њихово остварење износи 59,92 % плана.

Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама остварени су у укупном износу од 16.302.000 динара, што је 85,35 % од планске величине.

Такса за озакоњење објеката остварена је у износу од 14.990.000 динара, при чему њено остварење износи 49,97 % плана.

На остварење изворних прихода велики утицај има и комунална такса за коришћење простора на јавним површинама са 14,38 %, који су остварени у износу од 4.313.000 динара. Следећа је накнада за уређење градског грађевинског земљишта која је остварена у износу од 5.150.000 динара односно 51,50 % од плана.

Приходи од општинских административних такси остварени су у укупном износу од 4.884.000 динара, што у односу на план износи извршење од 66,91 %.

У оквиру аналитичког конта остварују се и приходи општинских органа управе. Укупно остварење ових прихода износи 3.959.000 динара односно 39,59 % од плана.

Приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности у 2018.години остварени су у износу од 1.803.000 динара, или 25,76 % плана.

Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина остварени су у износу од 1.666.000 динара, планска величина ових прихода је 10.000.000 динара, тако да је остварење 16,66 % плана.

Одређено остварење имају и приходи остварени од боравишне таксе који су у 2018. години остварени у износу од 985.000 динара, док је планска величина била 3.000.000 динара, што значи да је остварење 32,84 % у односу на план.

Приходи остварени од накнада за коришћење градског грађевинског земљишта износе 1.268.000 динара. Њихово учешће у планској величини изворних прихода је 0,21 % док учешће у оствареним приходима ове групе износи 0,36 %.

Поред поменутих прихода значајан удео има и комунална такса за коришћење површина за кампове која је остварена у износу од 1.273.000 динара односно 36,38 % од плана.

Остали изворни приходи у посматраном периоду су остварени у мањем обиму.

Изворни приходи су од великог значаја за буџет локалне самоуправе.

Б) Уступљени приходи

Ради се о више врста пореза и накнада које Република, у складу са позитивним прописима (Закон о локалној самоуправи и др.), уступа локалним самоуправама у наплаћеном пуном износу или делимично, у одређеном проценту.

Следећа табела показује остварење уступљених прихода у 2018. години, проценат остварења у односу на план, проценат учешћа у планској величини и у укупном остварењу.

Редни број	Конто	Назив	План	Остварење	%	у 000 динара	
						% учешћа у плану	% учешћа у остварењу
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	711111	Порез на зараде	327.697	248.457	75,82	50,63	71,22
2.	711120	Порез на приходе од самосталних делатности	40.100	25.234	62,93	5,15	7,24
3.	711143	Порез на приходе од непокретности	1.000	0	0,00	0,00	0,00
4.	711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	2.000	714	35,70	0,15	0,21
5.	711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	200	1	0,50	0,00	0,00
6.	711148	Порез на приходе од непокретности по решењу Пореске управе	100	0	0,00	0,00	0,00
7.	711161	Порез на приходе од осигурања лица	100	0	0,00	0,00	0,00
8.	711191	Порез на остале приходе	26.000	23.627	90,88	4,82	6,78
9.	711193	Порез на приходе спортиста и спортских стручњака	2.000	330	16,50	0,07	0,10
10.	712112	Порез на фонд зарада	0	0	0,00	0,00	0,00

11.	713311	Порез на наслеђе и поклон	10.000	4.500	45,00	0,92	1,29
12.	713420	Порез на капиталне трансакције	47.000	32.187	68,49	6,56	9,23
13.	714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	500	59	11,80	0,02	0,02
14.	714572	Комунална такса за држање средстава за игру	0	15		0,01	0,01
15.	714549	Накнада од емисије SO ₂ ,NO ₂	2.000	0	0,00	0,00	0,00
16.	741511	Накнада за коришћење минералних сировина и геотермалних ресурса	1.000	62	6,20	0,02	0,02
17.	741522	Средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта	20.000	8.449	42,25	1,73	2,43
18.	741526	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	500	343	68,60	0,07	0,10
19.	741541	Комунална такса за коришћење обале у пословне и било које друге сврхе	10	0	0,00	0,00	0,00
20.	741561	Накнада за коришћење ваздухопловног простора	20	0	0,00	0,00	0,00
21.	743320	Приходи од новчаних казни за прекршаје-ЗОБС	5.300	4.849	91,49	0,99	1,39
22.	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.200	40	0,77	0,01	0,02
УКУПНО:			490.727	348.867	71,10	71,10	100,00

У оквиру уступљених прихода од највећег значаја по обиму је порез на зараде који се уступа у висини од 74 % наплаћених средстава од стране републичког буџета. Овај порез је планиран тако да чини 50,63 % свих уступљених прихода. Његово учешће у свим оствареним уступљеним приходима износи 71,22 %. Порез на зараде остварен је у 2018. години у износу од 248.457.000 динара што чини 75,82 % његове планске величине. Порез на капиталне трансакције остварен је у износу од 32.187.000 динара, односно 68,49 % од плана. Приходи од пореза на остале приходе остварени су у износу од 23.627.000 динара, односно са 90,88 % плана. Порез на приходе од самосталних делатности је укупно остварен у износу од 25.234.000 динара или 62,93 % плана.

Приходи остварени од давања у закуп пољопривредног земљишта остварени су у износу од 8.449.000 динара што чини 42,25 % од плана. Приход од пореза на наслеђе и поклон остварен је у износу од 4.500.000 динара односно 45,00 % плана. Приходи од новчаних казни за прекршаје у 2018. години остварени су у износу од 4.849.000 динара односно 91,49 % од плана. Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари остварен је у износу од 714.000 динара односно 35,70 % од плана.

Од накнада које се уступају локалним самоуправама буџет је остварио приход од накнаде за коришћење шума и шумског земљишта. Остварење ове накнаде износи 343.000 динара, односно 68,60 % од плана.

Током 2018. године остали уступљени приходи су остваривани у мањој мери и немају већег значаја у извршењу ове групе прихода.

Уступљени приходи за 2018. годину планирани су у износу од 490.727.000 динара, а остварени су у износу од 348.867.000 динара, односно остварење од плана износи 71,10 %.

В) Трансферни приходи

Трансферни приходи имају остварење у износу од 250.070.000 динара и остварени су са процентом од 98,03 % плана. Законом о Буџету Републике Србије утврђен је укупан износ ових средстава. Месечни трансфери уплаћивани су у износу од 20.839.133 динара током целе године.

Г) Примања

Примања су у 2018.години остварена у укупном износу од 3.946.000 динара и то примања од продаје непокретности 2.218.000 динара, примања од продаје робе за даљу продају 2.000 динара и примања од продаје земљишта 1.726.000 динара.

Д) Меморандумске ставке

Меморандумске ставке представљају приходе по основу рефундираних расхода за боловања преко 30 дана. Укупно су евидентирани приходи у износу од 274.000 динара. Меморандумске ставке за 2018. годину планиране у износу од 5.200.000 динара, па је остварење од 6,04 %. Ова категорија прихода остварује се са извором финансирања 03 – социјални доприноси, и не представља класичан јавни приход па се с тога посебно приказује у Одлуци о буџету.

Ђ) Донације

Укупно остварени приходи од донација, трансфера од других нивоа власти и добровољних трансфера од физичких и правних лица у 2018.години износе 75.298.000 динара.

Ред. бр.	Корисник донације	Давалац донације	Намена	Извор фин.	Износ	Утрошено	Неутрошена средства
1.	Општина Неготин	Национална служба за запошљавање	Јавни радови “Мој град чист и леп”	07	404.612,52	404.612,52	0
2.	Општина Неготин	Комесаријат за избеглице	Куповина сеоских кућа и грађевинског материјала	07	5.700.000,00	2.400.000,00	3.300.000,00
3.	Општина Неготин- Пројекат куповине сеоских кућа	Комесаријат за избеглице	Куповина сеоских кућа	07	1.398.086,00	1.398.086,00	0
4.	Општина Неготин- Одбор за прихват и смештај избеглица	Комесаријат за избеглице	Набавка огрева и једнократне помоћи	07	967.566,00	967.566,00	0
5.	Општина Неготин	Министарство просвете, науке и технолошког развоја	Припремни предшколски програм предшколске установе	07	3.425.718,00	2.335.619,96	1.090.098,04
6.	Општина Неготин	Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре	План детаљне регулације код железничке станице Неготин	07	1.249.800,00	0	1.249.800,00
7.	Општина Неготин	Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде	Комасација у Рајцу и Смедовцу	07	2.597.052,50	2.590.000,00	7.052,50
8.	Општина Неготин	Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде	Комасација у Речкој и Чубри	07	2.831.850,00	2.830.800,00	1.050,00
9.	Општина Неготин	Министарство државне управе и локалне самоуправе	Пројекат унапређења рада ЛПА Неготин кроз набавку информационог система за подршку фискалних форми	07	3.125.450,00	3.125.450,00	0

10.	Општина Неготин	Министарство финансија	Санација и адаптација топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића	07	5.000.000,00	5.000.000,00	0
11.	Општина Неготин	Кабинет министра без портфеља задужен за демографију и популациону политику	Суфинансирање мера популационе политике ЈЛС у Републици Србији у 2018.години	07	11.849.096,00	10.331.556,00	1.517.540,00
12.	Општина Неготин	Министарство заштите животне средине	Израда пројекта санације депоније смећа	07	1.300.000,00	0	1.300.000,00
13.	Општина Неготин	Канцеларија за управљање јавним улагањима	Реконструкција Дома за децу и омладину “Станко Пауновић” у Неготину-ПДВ по рачунима	07	3.247.112,02	3.247.112,02	0
14.	Општина Неготин	Кабинет министра без портфеља задуженог за регионални развој и координацију рада јавних предузећа	За Земљорадничку задругу Примула Верис из Јабуковца-набавка машина и друге опреме	07	7.306.680,80	7.306.680,80	0
15.	Музеј Крајине Неготин	Министарство културе и информисања	Пројекат уређења четири археолошка налазишта у оквиру римског Лимеса на Дунаву	07	1.500.000,00	1.500.000,00	0
16.	Музеј Крајине Неготин	Министарство културе и информисања	Опрема за презентацију музејског наслеђа	07	517.000,00	517.000,00	0
17.	Музеј Крајине Неготин	Национална служба за запошљавање	Јавни радови-одржавање објеката Музеја Крајине	07	369.000,00	369.000,00	0
18.	Музеј Крајине Неготин	“Еликсир” Прахово	За пројекат Шаркамен	08	10.000,00	10.000,00	0

19.	Историјски архив Неготин	Министарство културе и информисања	Монографија “Неготин и Крајина 1944-1965”	07	500.000,00	381.000,00	119.000,00
20.	Историјски архив Неготин	Национална служба за запошљавање	Јавни радови- одржавање објеката Историјског архива	07	246.000,00	246.000,00	0
21.	Историјски архив Неготин	Општине Кладово и Мајданпек	За текуће расходе	08	400.000,00	345.000,00	55.000,00
22.	Народна библиотека” Доситеј Новаковић” Неготин	Министарство културе и информисања	За откуп публикација	07	11.900,00	11.900,00	0
23.	Дом културе “С.Мокрањац” Неготин	Министарство културе и информисања	Куповина клавира	07	5.000.000,00	4.999.980,00	20,00
24.	Дом културе “С.Мокрањац” Неготин	Министарство културе и информисања	53.Мокрањчеви дани	07	3.000.000,00	3.000.000,00	0
25.	Дом културе “С.Мокрањац” Неготин	Спонзори 53.Мокрањчевих дана	53.Мокрањчеви дани	08	1.420.000,00	1.368.000,00	52.000,00
26.	Дом културе “С.Мокрањац” Неготин	Филмски центар Србије	У извештају корисника није наведена намена	08	5.250.000,00	5.122.000,00	128.000,00
27.	Туристичка организација општине Неготин	Министарство трговине,туризма и телекомуникације	Пројекат »Сајам меда и вина«	07	1.000.000,00	1.000.000,00	0
28.	Туристичка организација општине Неготин	Национална служба за запошљавање	Јавни радови	07	399.000,00	399.000,00	0
29.	Туристичка организација општине Неготин	Европска унија преко IPA-СВС Румунија- Србија	Пројекат “Седам чуда округа Мехединци и Борски”	06	3.853.000,00	3.853.000,00	0
30.	Месна заједница Прахово	Физичка лица	За текуће расходе	08	1.076.000,00	1.076.000,00	0

31.	Месна заједница Вратна	Физичка лица	За текуће расходе	08	3.000,00	3.000,00	
32.	Месна заједница Милошево	Физичка лица	За текуће расходе	08	18.000,00	0	18.000,00
33.	Месна заједница Душановац	Физичка лица	За текуће расходе	08	322.000,00	322.000,00	0
			УКУПНО		75.297.923,84	66.460.363,30	8.837.560,54

Остварење прихода буџета по месецима

Укупни приходи и примања буџета општине Неготин, у 2018. години, остварени су у апсолутном износу од 1.019.304.531 динар. Динамика кретања прихода и примања буџета по месецима и кумулативно као и проценат учешћа у годишњем остварењу су следећа:

Ред. број	Месец	Месечно остварење	Кумулатив	%
1	2	3	4	5
1.	Јануар	70.970.468,96	70.970.468,96	6,97
2.	Фебруар	89.310.091,94	160.280.560,90	15,73
3.	Март	79.949.947,85	240.230.508,75	23,57
4.	Април	81.777.281,72	322.007.790,47	31,59
5.	Мај	78.268.734,81	400.276.525,28	39,27
6.	Јун	89.968.442,11	490.244.967,39	48,10
7.	Јул	73.879.890,98	564.124.858,37	55,35
8.	Август	102.722.939,88	666.847.798,25	65,43
9.	Септембар	55.995.213,89	722.843.012,14	70,92
10.	Октобар	93.325.933,46	816.168.945,60	80,08
11.	Новембар	100.728.237,16	916.897.182,76	89,96
12.	Децембар	102.407.348,03	1.019.304.530,79	100,00

Остварење прихода буџета у 2018. години у односу на 2017. годину

Ради потпунијег сагледавања прихода у 2018. години дајемо упоредне прегледе остварења у 2017. и 2018. години.

Ред. број	МЕСЕЦ	2017. година	2018. година	%
1	2	3	4	5
1.	Јануар	76.617.927,43	70.970.468,96	92,63
2.	Фебруар	106.927.484,80	89.310.091,94	83,53
3.	Март	70.192.591,53	79.949.947,85	113,90
4.	Април	69.310.940,74	81.777.281,72	117,99
5.	Мај	92.354.572,02	78.268.734,81	84,75
6.	Јун	67.739.671,25	89.968.442,11	132,82
7.	Јул	73.253.747,62	73.879.890,98	100,86
8.	Август	98.511.768,26	102.722.939,88	140,29
9.	Септембар	177.800.654,80	55.995.213,89	31,50
10.	Октобар	72.083.283,00	93.325.933,46	129,47
11.	Новембар	118.602.108,82	100.728.237,16	84,93
12.	Децембар	80.923.656,64	102.407.348,03	126,55
УКУПНО:		1.104.318.406,91	1.019.304.530,79	92,31

Укупан план прихода и примања буџета и проценат остварења, могу се видети у следећој табели:

Кonto	Извор прихода и примања	План	Остварење	Проценат остварења
300000	КАПИТАЛ,УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	140.358.000,00		
321000	Утврђивање резултата пословања	140.358.000,00		
700000	I ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	1.744.984.000,00	1.015.547.601,29	58,20
711000	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	399.747.000,00	298.363.026,18	74,64
711111	Порез на зараде	327.697.000,00	248.457.370,77	75,82
711120	Порез на приходе од самосталних делатности	40.100.000,00	25.233.586,56	62,93
711143	Порез на приходе од непокретности	1.000.000,00	0	0,00
711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари	2.000.000,00	713.561,22	35,68
711146	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	200.000,00	721,00	0,36
711147	Порез на земљиште	500.000,00	0	0,00
711148	Порез на приходе од непокретности	100.000,00	0	0,00
711161	Порез на приходе од осигурања лица	100.000,00	0	0,00
711181	Самодопринос	50.000,00	0	0,00
711191	Порез на остале приходе	26.000.000,00	23.627.263,34	90,88
711193	Порез на приходе спортиста	2.000.000,00	330.523,29	16,53
712000	Порез на фонд зарада	0	38,00	
712110	Порез на фонд зарада	0	38,00	
713000	Порез на имовину	337.900.000,00	215.878.063,21	63,89
713120	Порез на имовину	280.900.000,00	179.191.481,36	63,80
713311	Порез на наслеђе и поклон	10.000.000,00	4.499.724,22	45,00
713421	Порез на пренос апсолутних права на непокретности	35.000.000,00	26.432.472,37	75,53
713423	Порез на пренос апсолутних права на моторним возилима	12.000.000,00	5.754.385,26	47,96
714000	Порез на добра и услуге	136.700.000,00	89.965.944,24	65,82
714127	Средства Црвеног крста Србије	50.000,00	0	0,00
714431	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	500.000,00	0	0,00
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила	35.000.000,00	20.971.888,00	59,92
714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	500.000,00	58.638,40	11,73

714549	Накнада од емисије SO ₂ , NO ₂ , прашкастих материјала и одложеног отпада	2.000.000,00	0	0,00
714552	Боравишна такса	3.000.000,00	985.405,00	32,85
714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	95.000.000,00	67.881.332,84	71,46
714572	Комунална такса за држање средстава за игру	0,00	15.180,00	
714575	Комунална такса за држање и коришћење чамаца и сплавова на води	100.000,00	14.150,00	14,15
714593	Накнаде за постављање водоводних, канализационих, електричних и телеф. и телеграфских водова и сл. на општинском путу и улици	500.000,00	39.350,00	7,87
714594	Накнада за коришћење комерцијалних објеката којима је омогућен приступ са општинског пута и улице	50.000,00	0	0,00
716000	Други порези	70.020.000,00	32.403.974,01	46,28
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	70.000.000,00	32.403.974,01	46,30
716211	Средства прикупљена за време Дечије недеље	20.000,00	0	0,00
732000	Донације од међународних организација	58.216.000,00	0	0,00
732151	Текуће донације од међународних организација у корист нивоа општина	11.506.000,00	0	0,00
732251	Капиталне донације од међународних организација у корист нивоа општина	46.710.000,00	0	0,00
733000	Трансфери од других нивоа власти	432.272.000,00	309.231.255,32	71,54
733151	Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	255.100.000,00	250.069.596,00	98,03
733154	Текући наменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	56.084.000,00	37.765.451,30	67,34
733251	Капитални наменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	121.088.000,00	21.396.208,02	17,67
741000	Приходи од имовине	60.840.000,00	15.746.465,27	25,89
741151	Приходи буџета општине од камата на средства укључена у депозит банака	500.000,00	0	0,00
741251	Дивиденде буџета општине	10.000,00	0	0,00
741511	Накнада за коришћење минералних сировина	1.000.000,00	62.350,14	6,24
741522	Средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта	20.000.000,00	8.449.069,25	42,25
741526	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног	500.000,00	342.731,48	68,55

	земљишта			
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама	30.000.000,00	4.312.666,29	14,38
741533	Комунална такса за коришћење површина за кампове	3.500.000,00	1.272.830,40	36,37
741534	Накнада за коришћење градског грађевинског земљишта	5.000.000,00	1.268.317,71	25,37
741535	Комунална такса за заузеће јавне површине грађевинским материјалом	300.000,00	38.500,00	12,84
741541	Комунална такса за коришћење обале у пословне сврхе	10.000,00	0	0,00
741561	Накнада за коришћење ваздухопловног простора	20.000,00	0	0,00
742000	Приходи од продаје добара и услуга	110.517.000,00	47.259.387,36	42,77
742126	Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине у корист Републике	100.000,00	78.275,24	78,28
742151	Приходи од продаје добара и услуга од стране тржишних организација у корист нивоа општина	18.600.000,00	0	0,00
742152	Приходи од давања у закуп односно на коришћење непокретности у државној својини	7.900.000,00	1.803.358,06	22,83
742153	Приходи од закупа за грађевинско земљиште у корист нивоа општине	1.000.000,00	0	0,00
742154	Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине у корист нивоа општина	100.000,00	93.355,60	93,36
742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама	19.100.000,00	16.301.868,18	85,35
742251	Општинске административне таксе	7.300.000,00	4.884.161,20	66,91
742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	10.000.000,00	5.149.524,19	51,50
742255	Такса за озакоњење објеката у корист нивоа општина	30.000.000,00	14.989.920,00	49,97
742351	Приходи општинских органа управе	15.607.000,00	3.958.924,89	25,37
742378	Родитељски динар за ваннаставне активности	810.000,00	0	0,00
743000	Новчане казне и одузета имовинска корист	5.920.000,00	4.908.943,60	82,93
743324	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	5.250.000,00	4.849.200,24	92,37
743332	Приходи од новчаних казни за прекршаје у корист нивоа АП Косово и Метохија	50.000,00	0	0,00
743351	Приходи од новчаних казни за прекршаје прописане актом скупштине општине	300.000,00	45.000,00	15,00
743924	Приходи од увећања пореског дуга који је предмет принудне наплате	320.000,00	14.743,36	4,61

744000	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	103.439.000,00	0	0,00
744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	71.189.000,00	0	0,00
744251	Капитални добровољни трансфери од физичких и правних лица	32.250.000,00	0	0,00
745000	Мешовити и неодређени приходи	18.513.000,00	1.665.942,49	9,00
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	18.513.000,00	1.665.942,49	9,00
771000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	5.200.000,00	84.165,26	1,62
771111	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	5.200.000,00	84.165,26	1,62
772000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	5.200.000,00	40.396,35	0,78
772114	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета из претходне године	200.000,00	40.396,35	0,78
772125	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета из претходне године за финансирање пројеката ЕУ	5.000.000,00	0	0,00
781000	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	500.000,00	0	0,00
781112	Трансфери од директних ка индиректним корисницима	500.000,00	0	0,00
800000	II ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	14.683.000,00	3.756.929,50	25,59
811153	Примања од отплате станова у корист нивоа општина	1.330.000,00	2.029.110,63	152,57
811000	Примања од продаје непокретности	1.330.000,00	2.029.110,63	152,57
812151	Примања од продаје покретних ствари у корист нивоа општина	100.000,00	0	0,00
812000	Приходи од продаје покретне имовине	100.000,00	0	0,00
823151	Примања од продаје робе за даљу продају у корист општина	3.253.000,00	1.500,00	0,05
823000	Примања од продаје робе за даљу продају	3.253.000,00	1.500,00	0,05
841151	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	10.000.000,00	1.726.318,87	17,27
841000	Примања од продаје земљишта	10.000.000,00	1.726.318,87	17,27
900000	III ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	2.001.000,00	0	0,00
911451	Примања од задуживања код пословних банака	1.000,00	0	0,00
911000	Примања од домаћих задуживања	1.000,00	0	0,00
921951	Примања од продаје домаћих акција	2.000.000,00	0	0,00

921000	Примања од продаје домаће финансијске имовине	2.000.000,00	0	0,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (I+II+III):	1.761.668.000,00	1.019.304.530,79	57,86
	ВИШАК ПРИХОДА:	140.358.000,00		
	УКУПНО	1.902.026.000,00	1.019.304.530,79	53,59

III РАСХОДИ

Укупни расходи и издаци буџета општине Неготин у 2018. години извршени су у износу од 1.135.786.000 динара и то из текућих прихода и примања буџета укупно 950.123.000 динара, односно 68,95% планске величине укупних буџетских расхода, а из осталих извора у износу од 185.663.000 динара, односно 35,44% од плана. Током 2018. године буџет је имао издатке за класичну буџетску потрошњу (плате, накнаде и додаци за плате, материјалне трошкове директних и индиректних корисника, дотације осталим буџетским корисницима и друге директне исплате буџета) и за наменску потрошњу опредељену скупштинском одлуком – средства фондова за комуналну потрошњу, за инвестиције у комуналној сфери преко директних субвенција и дотација.

Укупни расходи могу се посматрати са више аспеката и то како са општег, односно преко синтетичких конта где је потрошња дата строго по наменама, тако и са појединачног аспекта посматрајући извршење из основа преноса за сваког корисника буџетских средстава, било директних корисника буџета или за индиректне буџетске кориснике (организације, установе).

1.Расходи по основним наменама

Економска класификација расхода и издатака исказује појединачна добра и услуге и извршена трансферна плаћања.

Категорија 41 - расходи за запослене

Ова категорија расхода обухвата плате запослених, социјалне доприносе на терет послодавца, накнаде у натури, социјална давања запосленима, накнаде запосленима, награде, бонусе и остале посебне расходе.

Са групе конта 411 - плате, додаци и накнаде запослених, укупно пренета средства се односе на зараде запослених код директних корисника буџета- Скупштина општине, Председник општине, Општинско веће, Правобранилац општине и Општинска управа, као и на зараде и остале накнаде индиректних корисника буџета и то: Завод за урбанистичко планирање и пројектовање у ликвидацији, Дом културе, Народна библиотека, Музеј Крајине, Историјски архив, Месне заједнице, Предшколска установа

“Пчелица” и Туристичка организација. Укупно утрошена средства по овом основу износе 176.168.000 динара, од чега 174.740.000 динара из буџетских средстава, што представља 90,19 % утврђеног плана.

Са групе конта 412 - социјални доприноси на терет послодаваца, финансирана је обавеза послодаваца за доприносе за ПИО, здравствено осигурање и допринос за незапосленост и то укупно 31.532.000 динара, од чега 31.282.000 динара из средстава буџета. Овако извршен расход представља 89,64 % планске величине.

Са групе конта 413 – накнаде у натури, укупно извршење износи 249.000 динара, од чега 123.000 динара из буџетских средстава, што је 17,30 % од плана, а 126.000 динара из осталих извора.

Група конта 414 – социјална давања запосленима, имала је укупно извршење у 2018. години 4.370.000 динара. Из буџетских средстава расходи су 4.015.000 динара, што чини 51,61 % од плана.

Са групе конта 415 – накнаде за запослене, извршени су расходи настали на име превоза на посао и са посла у износу од 1.517.000 динара из средстава буџета укупно за све кориснике, односно 78,40 % плана.

Укупна апропријација економске класификације 416 – награде, бонуси и остали посебни расходи, има извршење у износу од 3.780.000 динара. Из буџетских средстава извршење је 3.543.000 динара, што представља 89,47 % плана. Са ове апропријације исплаћене су јубиларне награде, Мајске повеље и награде.

Категорија 42 – коришћење услуга и роба

Са апропријације економске класификације 421 – стални трошкови, извршени су расходи у укупном износу од 78.124.000 динара, од чега 74.047.000 динара из средстава буџета. Средства буџета су извршена у обиму од 81,99 % плана ове групе. Средства за сталне трошкове утрошена су за плаћање енергетских услуга (струја, дрва, мазут), комуналних услуга, услуга комуникација (телефон, телекс, телефакс), интернет (ADSL), мобилни телефони, пошта, сервис ПП апарата, осигурање возила, осигурање опреме и зграда, осигурање запослених у случају несреће на раду и здравствено осигурање, за закуп, затим плаћање накнаде за одводњавање и трошкова платног промета (провизија) и друго.

Са апропријације економске класификације 422 – трошкови путовања, финансирани су расходи у укупном износу од 47.305.000 динара од чега средствима буџета 45.518.000 динара, што представља извршење плана од 94,72 %. Највеће учешће у овим расходима има превоз ученика и у њима учествује са 85,30% (односно у апсолутном износу од 43.774.000 динара). Расходи из осталих извора извршени су у износу од 1.787.000 динара.

Са групе конта 423 – услуге по уговору, укупни расходи извршени су у износу од 58.054.000 динара, а финансирани расходи из буџетских средстава износе 47.015.000 динара. Проценат извршења плана буџетских средстава износи 81,65%. Расходи су настали на име плаћених услуга превођења, исплаћених накнада за привремено-повремене послове, услуге одржавања рачунара и софтвера, плаћених котизација за стручна саветовања, семинаре и сајмове, чланарина за Сталну конференцију градова и општина, НАЛЕД, РАРИС, штампа брошура, публикација, услуге информисања, објављивање тендера и информативних огласа, медијске услуге радија и телевизије, услуге ревизије финансијских извештаја, исплата накнада одборника Скупштине општине Неготин, накнада заменику председника Скупштине општине Неготин, накнаде члановима комисија, угоститељске услуге и репрезентација, услуге хватања паса луталица и друго.

Са групе конта 424 – специјализоване услуге, извршени су укупни расходи у износу од 67.025.000 динара. Буџетска средства су реализована у обиму од 67,19 % планске величине, односно у апсолутном износу од 52.982.000 динара. У оквиру апропријације економске класификације 424 извршавани су расходи на име услуга културе (Мокрањчеви дани, дочек Нове године, Весела чаршија, Дан општине/концерти, послужење, Сајам меда и вина и остале манифестације), услуге јавног здравства, медицинске услуге (мртвозорство), накнаде за вештачења докторима судске медицине (ујед паса луталица), услуге очувања животне средине (третирање комараца), геодетске услуге, услуге чишћења града, чишћења депонија, гурање и изношење отпада.

Са групе конта 425 – текуће поправке и одржавање (услуге и материјали), укупно је извршено 130.787.000 динара. Из средстава буџета извршени су расходи у износу од 113.645.000 динара што представља 73,84 % планиране величине. У оквиру апропријације економске класификације 425 извршење се односи на расходе на одржавању јавне расвете, хоризонталне и верикалне сигнализације у граду, чишћење снега, крпљењу рупа у граду и територији општине Неготин, одржавање путно-пружних прелаза, одржавање атарских путева, за радове на водоводу и канализацији, централном грејању, електричним инсталацијама, радови на комуникацијским инсталацијама, остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање објеката, механичке и остале поправке, поправке возила, поправку канцеларијског намештаја, поправку рачунарске опреме, опреме за комуникацију, опреме за домаћинство и угоститељство, биротехничке опреме и поправку уградне опреме.

На апропријацији економске класификације 426 – материјал, извршење расхода је у укупном износу од 19.800.000 динара, а из буџетских средстава 16.882.000 динара што је 66,70 % од плана буџетских средстава. Највеће учешће у овим расходима има канцеларијски материјал, стручна литература-претплате на часописе, бензин-гориво, уља и мазива, материјал за саобраћај а потом и материјал за одржавање хигијене и угоститељство, куповина цвећа, венаца и зеленила и друго.

Категорија расхода 44 – отплата камата

У оквиру ове категорије извршаване су обавезе по основу отплата камата на доспеле рате кредита, као и друге врсте расхода попут расхода из основа негативних курсних разлика. Укупно извршење износи 1.409.000 динара односно 93,94 % од плана.

Категорија расхода 45 – субвенције

У оквиру апропријације економске класификације 4511 трошена су средства без обавезе њиховог враћања (бесповратна средства) одобрена пољопривредним произвођачима за развој сточарства, ратарства, пчеларства, винарства и виноградарства, воћарства, повртарства, за регистрацију пољопривредних газдинстава, за вештачко осемењавање говеда и свиња, за развој сеоског туризма и то у укупном износу од 22.569.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 4512 пренета су средства у износу од 4.745.000 динара ЈКП „Бадњево“ Неготин, на име субвенције за куповину подземних контејнера.

Категорија расхода 46 – донације и трансфери

У оквиру ове категорије буџетска средства су извршена за расходе групе економске класификације 463 - донације и трансфери осталим нивоима власти у износу од 96.977.000 динара или у обиму од 62,19 % планираног износа. Средства су пренета за финансирање материјалних трошкова у највећој мери, али и за инвестициона улагања у одржавање зграда и набавку опреме основним и средњим школама и Центру за социјални рад, као и Министарству унутрашњих послова за реновирање полицијске зграде у Неготину.

У оквиру апропријације економске класификације 464 пренета су средства Здравственом центру Неготин и то за реконструкцију крова Дома здравља 10.941.000 динара. У оквиру исте економске класификације Националној служби за запошљавање пренета су средства у износу од 3.000.000 динара за спровођење програма samozapošljavanja и спровођења стручне праксе за лица која су у њиховој евиденцији.

У оквиру апропријације економске класификације 465 извршени су расходи из буџета у износу од 15.798.000 динара, односно 78,96 % одобрене апропријације и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета Републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

Категорија расхода 47 – права из социјалног осигурања

У оквиру ове категорије финансирана је група расхода 472 – накнаде за социјалну заштиту из буџета. Укупно извршење расхода износи 13.766.000 динара, а из буџетских средстава 9.000.000 динара, што представља 66,28 % плана. У оквиру ове групе финансиране су ученичке и студентске стипендије, студентске награде, једнократне помоћи ученика, матерински додатак, једнократне помоћи за новоређену децу, једнократне помоћи за вантелесну оплодњу и помоћ избеглим лицима – куповина сеоских кућа и грађевинског материјала.

Категорија 48 – остали расходи

У оквиру ове категорије укупни расходи износе 81.998.000 динара, а из буџетских средстава 74.414.000 динара што је 91,03 % плана.

Финансирана је група расхода 481 - дотације невладиним организацијама, из буџетских средстава у износу од 47.722.000 динара и односе се на додељена средства по конкурс удружењима и организацијама на основу закључених уговора. Такође су финансиране и дотације за спортске активности и манифестације по Програму расподеле средстава из буџета намењених за финансирање, развој и унапређење физичке културе у општини Неготин. У 2018. години одобрене су дотације за спортске активности, школски спорт, рекреативни спорт и манифестације, али и за одржавање спортских објеката и терена и остало. На овој економској класификацији финансирају се и политичке странке у складу са одговарајућим законом. Годишња законска обавеза

односи се на финансирање политичких странака чији су чланови одборници Скупштине у износима који зависе од броја одборника појединачно за сваку политичку странку. Затим ту спадају и дотације верским заједницама.

Са групе конта 482 – порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом, обезбеђују се средства и извршавају расходи на име разних видова пореских обавеза, регистрације возила, на име плаћања републичких, општинских и судских такси и ПДВ-а. Укупно извршење износи 809.000 динара, из буџетских средстава 729.000 динара, односно 41,88 % плана.

У оквиру апропријације економске класификације 483 извршени су расходи у укупном износу од 18.770.000 динара, а из буџетских средстава 18.573.000 динара, или 82,50 % плана, и то су највећим делом расходи настали из обавезе по судским решењима која се односе на казне за уједе паса луталица.

Са апропријације економске класификације 484 – накнада штете настале услед елементарних непогода издвојена су средства за те намене (чишћење снега- ванредна ситуација, гориво за ватрогасна возила) у износу од 6.964.000 динара или 99,49 % од планираних средстава.

Са групе конта 485 – накнада штете за повреду или штету нанету од стране државних органа, извршени су расходи у износу од 426.000 динара, а односе се на исплату накнаде штете за неискоришћен годишњи одмор радницима који су раскинули радни однос.

Категорија 51 - зграде и грађевински објекти

За све кориснике који се финансирају из буџета укупно су пренета средства у износу од 212.563.000 динара (текући приходи буџета, наменска републичка средства и пренета неутрошена средства из ранијих година).

У оквиру апропријације економске класификације 511 – зграде и грађевински објекти, извршење у укупном износу од 189.439.000 динара односи се на изградњу фекалне канализације са кућним прикључцима у Неготину, изградњу и реконструкцију спортских и рекреационих објеката, капитално одржавање пословних зграда и пословног простора, објеката за потребе образовања, улица у граду, водовода, кишног канала код железничке станице, топловода и израду разне пројектне документације. Месним заједницама за радове који се односе на капитално одржавање зграда и објеката, пренета су средства у износу од 15.986.000 динара. Код установа из области културе средства су пренета Дому културе “Стеван Мокрањац” Неготин за идејни пројекат за реконструкцију зграде у износу од 158.000 динара и Музеју Крајине Неготин за хидроизолацију зидова и замену столарије 1.516.000 динара. Предшколској установи “Пчелица” пренета су средства за санацију мокрог чвора и пројектну документацију за санацију крова и фасаде у укупном износу од 5.464.000 динара.

Са апропријације економске класификације 512 – машине и опрема, извршени су расходи за набавку опреме из текућих прихода у укупном износу од 7.144.000 динара. Укупна средства су коришћена за покриће расхода за набавку машина и опреме (аутомобила, канцеларијске, рачунарске, комуникационе и електронске опреме, опреме за домаћинство и угоститељство и опреме за културу).

Са апропријације економске класификације 515 – нематеријална имовина, извршени су расходи у износу од 451.000 динара односно 29,23 % плана. Средства су највише коришћена за куповину књига код установа културе.

Категорија конта 61– отплата главнице

Са класе 6 – издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине, извршени су издаци на име отплата главнице доспелих рата по одобреним кредитима пословне банке - Banca Intesa у износу од 10.399.000 динара и пословне банке – Societe Generale банка Београд у износу од 18.390.000 динара. Општини Неготин су одобрена три пројекта чија је реализација у функцији подстицања грађевинске индустрије РС. За те пројекте општина Неготин и Министарство животне средине и просторног планирања закључили су Уговоре о комисиону са Фондом за развој РС. У 2018. години обавеза према Фонду за развој РС отплаћена је у целости у укупном износу од 10.000 динара.

**УКУПНО ПЛАНИРАНИ И ИЗВРШЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА 2018. ГОДИНУ
ПРЕМА ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ И ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА**

у 000 динара

Економска класификација	Врста расхода	План расхода и издатака из буџета	Извршени расходи и издаци из буџета	План расхода и издатака из осталих извора	Извршени расходи и издаци из осталих извора	Процент реализације	Процент реализације
1	2	3	4	5	6	7(4/3)	8(6/5)
400000	ТЕКУЋИ РАСХОДИ						
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ						
411	Плате и додаци запослених	193.761	174.740	2.830	1.428	90,19	50,46
412	Социјални доприноси на терет послодавца	34.899	31.282	536	250	89,64	46,65
413	Накнаде у натури	711	123	180	126	17,30	70,00
414	Социјална давања запосленима	7.780	4.015	5.325	355	51,61	6,67
415	Накнаде запосленима	1.935	1.517	60		78,40	0,00
416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	3.960	3.543	309	237	89,47	76,70
	Свега за 410:	243.046	215.220	9.240	2.396	88,56	25,93

420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА						
421	Стални трошкови	90.313	74.047	8.213	4.077	81,99	49,64
422	Трошкови путовања	48.056	45.518	3.265	1.787	94,72	54,74
423	Услуге по уговору	57.583	47.015	31.267	11.039	81,65	35,31
424	Специјализоване услуге	78.854	52.982	21.610	14.043	67,19	64,99
425	Текуће поправке и одржавање	153.914	113.645	101.567	17.142	73,84	16,88
426	Материјал	25.311	16.882	7.765	2.918	66,70	37,58
	Свега за 420:	454.031	350.089	173.687	51.006	77,11	29,37
430000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА						
431	Употреба основних средстава	559	0			0,00	
	Свега за 430:	559	0			0,00	
440000	ОТПЛАТА КАМАТА						
441	Отплата домаћих камата	1.500	1.409			93,94	
444	Пратећи трошкови задуживања	1.640	445	10	0	27,14	0,00
	Свега за 440:	3.140	1.854	10	0	59,05	0,00
450000	СУБВЕНЦИЈЕ						
451	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	42.000	27.314			65,04	
454	Субвенције приватним предузећима	100	0			0,00	
	Свега за 450:	42.100	27.314			64,88	
460000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ						
463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	139.813	86.423	16.123	10.554	61,82	65,46
464	Дотације организацијама за обавезно соц.осигурање	15.500	13.000	1.000	941	83,87	94,10
465	Остале дотације и трансфери	20.009	15.798	430	178	78,96	41,40
	Свега за 460:	175.322	115.221	17.553	11.673	65,72	66,51
470000	ПРАВА ИЗ СОЦИЈАЛНОГ ОСИГУРАЊА						
472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
	Свега за 470:	13.580	9.000	8.709	4.766	66,28	54,73
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ						
481	Дотације невладиним организацијама	49.900	47.722	7.308	7.307	95,64	99,99
482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	1.741	729	3.529	80	41,88	2,27

483	Новчане казне и пенали по решењу судова и судских тела	22.515	18.573	320	197	82,50	61,57
484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	7.000	6.964			99,49	
485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	598	426			71,24	
	Свега за 480:	81.754	74.414	11.157	7.584	91,03	67,98
490000	РЕЗЕРВЕ						
499	Средства резерве	7.529					
	Свега за 490:	7.529					
500000	ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА						
511	Зграде и грађевински објекти	304.976	120.265	273.229	93.095	39,44	34,08
512	Машине и опрема	20.532	7.144	28.162	14.722	34,80	52,28
515	Нематеријална имовина	1.543	451	524	18	29,23	3,44
	Свега за 510:	327.051	127.860	301.915	107.835	39,10	35,72
520000	ЗАЛИХЕ						
523	Залихе робе за даљу продају	6	0	1.697	403	0,00	23,75
	Свега за 520:	6	0	1.697	403	0,00	23,75
540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА						
541	Земљиште	900	352			39,12	
	Свега за 540:	900	352			39,12	
600000	ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ						
610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ						
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.040	28.799			99,17	
	Свега за 610:	29.040	28.799			99,17	
	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	1.378.058	950.123	523.968	185.663	68,95	35,44

ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА 2018. ГОДИНУ

у 000 динара

Шифра		Назив	План			Извршење			Разлика %
Програм	Програмска активност/ Пројекат		Средства из буџета	Сопствени и други приходи	Укупна средства	Средства из буџета	Сопствени и други приходи	Укупна средства	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (9x100/6)
1101		Програм 1. Становање, урбанизам и просторно планирање	1.581	0	1.581	242	0	242	15,31
	1101-0001	Просторно и урбанистичко планирање	1.581	0	1.581	242	0	242	15,31
1102		Програм 2. Комуналне делатности	115.930	0	115.930	109.148	0	109.148	94,15
	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	56.230	0	56.230	54.142	0	54.142	96,29
	1102-0002	Одржавање јавних зелених површина	6.200	0	6.200	5.640	0	5.640	90,97
	1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене	18.000	0	18.000	16.936	0	16.936	94,09
	1102-0004	Зоохигијена	21.500	0	21.500	19.333	0	19.333	89,92
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	14.000	0	14.000	13.097	0	13.097	93,55
1501		Програм 3. Локални економски развој	17.860	50.037	67.897	3.094	0	3.094	4,56
	1501-0001	Унапређење привредног и инвестиционог амбијента	14.760	50.037	64.797	94	0	94	0,15
	1501-0002	Мере активне политике запошљавања	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200	100,00
	1501-0003	Подстицаји за развој предузетништва	1.900	0	1.900	1.800	0	1.800	94,74
1502		Програм 4. Развој туризма	18.436	18.138	36.574	15.814	7.278	23.092	63,14

	1502-0001	Управљање развојем туризма	8.511	7.896	16.407	7.047	2.173	9.220	56,20
	1502-01	Пројекат:Манифестација“Сајам меда и вина”	2.722	1.090	3.812	2.603	1.000	3.603	94,52
	1502-02	Пројекат: Остали пројекти из области туризма	3.266	79	3.345	3.026	0	3.026	90,47
	1502-03	Пројекат:Концерт посвећен Луису	794	0	794	633	0	633	79,73
	1502-04	Пројекат: “Седам чуда округа Мехединци и Борски”	3.143	9.073	12.216	2.505	4.105	6.610	54,11
0101		Програм 5. Пољопривреда и рурални развој	31.000	13.237	44.237	24.548	12.727	37.275	84,27
	0101-0001	Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници	31.000	13.237	44.237	24.548	12.727	37.276	84,27
0401		Програм 6. Заштита животне средине	71.000	1.705	72.705	46.450	405	46.855	64,45
	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	57.000	1.705	58.705	37.243	405	37.648	64,13
	0401-0004	Управљање отпадним водама	14.000	0	14.000	9.207	0	9.207	65,77
0701		Програм 7. Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	249.500	169.874	419.374	163.220	59.701	222.921	53,16
	0701-0002	Одржавање саобраћајне инфраструктуре	204.000	169.874	373.874	119.446	59.701	179.147	47,92
	0701-0004	Јавни градски и приградски превоз путника	45.500	0	45.500	43.774	0	43.774	96,21
2001		Програм 8. Предшколско васпитање и образовање	102.768	5.743	108.511	87.525	3.186	90.711	83,60
	2001-0001	Функционисање предшколских установа	102.768	5.743	108.511	87.525	3.186	90.711	83,60
2002		Програм 9. Основно образовање и васпитање	95.975	0	95.975	56.313	0	56.313	58,68
	2002-0001	Функционисање основних школа	65.971	0	65.971	45.099	0	45.099	68,37
	2002-01	ОШ "Бранко Радичевић" Неготин-израда помоћног објекта- ограда школе	5.419	0	5.419	0	0	0	0,00
	2002-02	ОШ " Вук Караџић " Неготин-замена столарије на згради матичне школе	9.685	0	9.685	0	0	0	0,00
	2002-03	ОШ " Вера Радосављевић "Неготин-реконструкција кровне конструкције на матичној школи	6.275	0	6.275	5.384	0	5.384	85,80
	2002-04	ОШ " Павле Илић Вељко" Душановац – израда септичке јаме	1.983	0	1.983	1.933	0	1.933	97,48
	2002-05	ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац- израда громобранске инсталације	332	0	332	323	0	323	97,29

	2002-06	ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац – набавка рачунара	250	0	250	240	0	240	96,00
	2002-07	ОШ "Хајдук Вељко" Штубик – замена столарије у матичној школи у Штубику	2.500	0	2.500	2.030	0	2.030	81,20
	2002-08	ОШ "Хајдук Вељко" Штубик – радови на електро инсталацији матичне школе и осветљење	800	0	800	70	0	70	8,75
	2002-09	ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово – адаптација школске просторије у санитарни блок	834	0	834	811	0	811	97,25
	2002-10	ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово – израда громобранске инсталације	306	0	306	305	0	305	99,68
	2002-11	ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово – набавка рачунарске опреме	120	0	120	118	0	118	98,34
	2002-12	ОШ "М.Ранковић" Рајац – замена фасадне столарије у школи у Вељкову	500	0	500	0	0	0	0,00
	2002-13	ОШ "Бранислав Нушић" Уровица – реконструкција крова на школској згради	1.000	0	1.000	0	0	0	0,00
2003		Програм 10. Средње образовање и васпитање	28.944	0	28.944	18.503	0	18.503	63,93
	2003-0001	Функционисање средњих школа	22.614	0	22.614	14.405	0	14.405	63,70
	2003-01	Неготинска гимназија –реконструкција мокрих чворова за наставнике и ученике	1.200	0	1.200	992	0	992	82,67
	2003-02	Неготинска гимназија – адаптација подова у кабинетима и кречење истих и ходника, реконстр.свлачионице и израда настрешнице на стари део зграде изнад улаза за инвалиде	2.040	0	2.040	1.745	0	1.745	85,54
	2003-03	Техничка школа- санација мокрих чворова	1.020	0	1.020	824	0	824	80,79
	2003-04	Техничка школа – замена столарије на згради школе	550	0	550	537	0	537	97,64
	2003-05	Уметничка школа “Стеван Мокрањац” Неготин – санација фасаде, крова и столарије помоћне зграде	1.000	0	1.000	0	0	0	0,00
	2003-06	Уметничка школа “Стеван Мокрањац” Неготин- набавка рачунарске опреме	520	0	520	0	0	0	0,00
0901		Програм 11. Социјална и деčја заштита	34.768	27.434	62.202	27.118	16.404	43.522	69,97
	0901-0001	Социјалне помоћи	18.294	6.875	25.169	14.542	1.307	15.849	62,97
	0901-0002	Породични и домски смештај, прихватилишта и друге врсте смештаја	2.710	8.709	11.419	0	4.766	4.766	41,74

	0901-0005	Подршка реализацији програма Црвеног крста	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	100,00
	0901-0006	Подршка деци и породици са децом	9.800	0	9.800	8.993	0	8.993	91,77
	0901-01	Пројекат: Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018.години	2.964	11.850	14.814	2.583	10.331	12.914	87,18
1801		Програм 12. Здравствена заштита	13.700	1.000	14.700	11.139	941	12.080	82,18
	1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	12.500	1.000	13.500	10.000	941	10.941	81,05
	1801-0002	Мртвозорство	1.200	0	1.200	1.139	0	1.139	94,92
1201		Програм 13. Развој културе и информисања	90.852	33.951	124.803	74.205	22.265	96.470	77,30
	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	81.652	25.976	107.628	65.409	17.037	82.446	76,61
	1201-01	Пројекат: Мокрањчеви дани	4.000	7.975	11.975	3.946	5.228	9.174	76,61
	1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	5.200	0	5.200	4.850	0	4.850	93,27
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	42.438	0	42.438	41.812	0	41.812	98,53
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	36.300	0	36.300	36.293	0	36.293	99,98
	1301-0003	Одржавање спортске инфраструктуре	5.598	0	5.598	5.064	0	5.064	90,46
	1301-0005	Спровођење омладинске политике	540	0	540	455	0	455	84,26
0602		Програм 15. Опште јавне услуге управе	407.786	202.843	610.629	230.985	62.753	293.738	48,11
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	253.684	60.390	314.074	141.171	31.437	172.608	54,96
	0602-01	Санација и адаптација топловода од топлане Борска до Србе Јовановића	41.404	22.200	63.604	9.895	22.200	32.095	50,46
	0602-0002	Функционисање месних заједница	63.907	120.253	184.160	41.524	9.116	50.640	27,50
	0602-0003	Сервисирање јавног дуга	32.040	0	32.040	30.517	0	30.517	95,25
	0602-0004	Општинско/градско правобранилаштво	1.722	0	1.722	731	0	731	42,45
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	7.529	0	7.529	0	0	0	0,00
	0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама	7.500	0	7.500	7.147	0	7.147	95,30

2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	55.520	6	55.526	40.007	3	40.010	72,06
	2101-0001	Функционисање скупштине	12.802	0	12.802	9.842	0	9.842	76,88
	2101-0002	Функционисање извршних органа	38.427	0	38.427	25.882	0	25.882	67,36
	2101-0003	Подршка раду извршних органа власти и скупштине	4.291	6	4.297	4.283	3	4.286	99,75
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	1.378.058	523.968	1.902.026	950.123	185.663	1.135.786	59,72

**УКУПНО ПЛАНИРАНИ И ИЗВРШЕНИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА
ЗА 2018. ГОДИНУ СА ПРОЈЕКЦИЈАМА ЗА 2019. И 2020. ГОДИНУ**

Екон. клас.	Редни број	Опис	План	Извршење	План	План
			2018	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ				
511		Зграде и грађевински објекти				
	1	Наставак реконструкције улице Милинкове, Даничићеве, Јована Чакширановића, Бранка Радичевића, Ике Костића, Бранка Перића од Бранка Радичевића до Вере Радосављевић, улице Браће Југовић, Доситејеве, Радета Недељковића				
		Година почетка финансирања пројекта: 2011				

		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	180,000,000	54,662,006		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	61,430,000	25,964,191		
		- из средстава других нивоа власти	88,700,000			
		- из вишка прихода	29,870,000	28,697,815		
	2	Реконструкција саобраћајнице у улици Марка Орешковића,Старине Новака и Синише Станковића				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	40,000,000	26,669,966		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	10,000,000	8,203,463		
		- из вишка прихода	30,000,000	18,466,503		
	3	Реконструкција тротоара у улици Аге Рогожинаревића				
		Година почетка финансирања пројекта: 2019				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2019				
		Укупна вредност пројекта:			7,500,000	
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	4	Реконструкција улице Мире Винклај,Добриле Радосављевић,Љубе Нешића,Кнеза Милоша				
		Година почетка финансирања пројекта: 2020				

		Година завршетка финансирања пројекта: 2020				
		Укупна вредност пројекта:				100,000,000
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	5	Реконструкција улице 9. бригаде и Карапанцине у Неготину				
		Година почетка финансирања пројекта: 2019				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2019				
		Укупна вредност пројекта:			110,000,000	
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	6	Реконструкција платоа иза Матијевића				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2019				
		Укупна вредност пројекта:			8,000,000	
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	7	Реконструкција улице Саве Драгојевића са паркингом и део улице Момчило Ранковић				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	45,000,000	5,634,950		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	45,000,000	5,634,950		

	8	Реконструкција тротоара и кишног канала у улици Карађорђевој				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2019				
		Укупна вредност пројекта:			8,000,000	
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	9	Изградња моста у МЗ Јасеница				
		Година почетка финансирања пројекта: 2019				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2019				
		Укупна вредност пројекта:			25,000,000	
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	10	Изградња фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2020				
		Укупна вредност пројекта:	14,000,000	9,206,968	60,000,000	60,000,000
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	14,000,000	9,206,968		
	11	Изградња водоводне мреже у Неготину				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2020				
		Укупна вредност пројекта:	14,000,000	13,096,999	5,000,000	5,000,000
		Извори финансирања:				

		- из текућих прихода	14,000,000	13,096,999		
	12	Израда техничке документације пројекта примењених хидрогеолошких истраживања, елаборат о резервама подземних вода, пројекта одрживог коришћења подземних вода на изворишту и пројекта за добијање водне дозволе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	10,000,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из вишка прихода	10,000,000	0		
	13	Израда пројектне и техничке документације у 2018. годину за општину Неготин				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2020				
		Укупна вредност пројекта:	6,000,000	0	4,400,000	2,900,000
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	14	Реконструкција мокрог чвора и улаза зграде пореске управе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,200,000	0		

		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
15		Израда техничке документације за станове за ромску популацију				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	600,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
16		Израда техничке документације за радове код Општинске управе за 2018. годину				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	2,000,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
17		Израда техничке документације за изградњу прихватилица за псе-азил				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	15,000,000	179,640		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
18		Санација и реконструкција фасаде на згради републичке инспекције у улици Хајдук Вељковој 2				

		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	3,315,000	3,233,954		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	1,215,000	1,151,221		
		- из вишка прихода	2,100,000	2,082,733		
	19	Реконструкција објеката на градском базену				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	30,000,000	6,861,612		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	22,800,000			
		- из вишка прихода	7,200,000	6,861,612		
	19-1	Санација и адаптација топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	63,604,000	32,094,980		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода	41,404,000	9,894,980		
		- из средстава других нивоа власти	5,000,000	5,000,000		
		- из вишка прихода	17,200,000	17,200,000		
	20	Израда техничке документације и реконструкција дворишта зграде Општинске управе				

		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,200,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из вишка прихода				
	21	Реконструкција Дома културе -кров у МЗ Слатина				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,500,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	22	Извођење радова на Дому културе у МЗ Дидићи -Малајница				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,481,000	1,408,493		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	23	Замена прозора на згради Дома културе у МЗ Јабуковац				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	2,905,000	2,414,019		

		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	24	Реконструкција крова на згради Дома културе у МЗ Јабуковац				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	5,900,000	3,125,509		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	25	Набавка и уградња опреме за дечије игралиште у Штубику				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	593,000	565,099		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	26	Замена столарије и изградња мокрог чвора у дому културе у МЗ Штубик				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,575,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	27	Инвестиционо одржавање спортског терена у Штубику				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				

		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	490,000	487,913		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	28	Израда пројектне документације и извођење радова на санацији мокрог чвора у Дому културе у Трњану				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	600,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	29	Радови на партнером уређењу чесме и платоа у МЗ Александровцу				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	660,000	572,883		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	30	Уградња прозора на Дому културе у МЗ Александровац				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,150,000	0		
		Извори финансирања:				

		- из текућих прихода				
	31	Капитално одржавање водовода у Уровици				
		Година почетка финансирања пројекта: 2016				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	16,000,000	15,977,672		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	32	Реконструкција у Дому културе у МЗ Чубра				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,000,000	497,025		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	33	Израда пројектне документације и извођење радова за мост у Милошеву				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	500,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	34	Изградња споменика на тргу у МЗ Милошево				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				

		Укупна вредност пројекта:	850,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
35		Реконструкција у Дому културе у МЗ Самариновац				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,500,000	1,431,360		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
36		Радови на инвестиционом одржавању - замена столарије на објекту Дома културе у Кобишници, на кп. бр. 543 КО Кобишница				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,052,000	892,500		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
37		Инвестиционо одржавање Дома културе у Јасеници				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	262,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				

	38	Санација крова и међуспратне конструкције школе за основно образовање ОШ "П.И. Вељко" Душановац				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	3,741,627	3,219,225		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	39	Изградња спортског игралишта у МЗ Шаркамен				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,850,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	40	Израда пројекта за портал и замена портала на улазу Дома културе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	700,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из сопствених прихода				
	41	Израда пројекта за замену пода на сцени Дома културе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				

		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	400,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из сопствених прихода				
	42	Реконструкција-замена бродског пода на сцени Дома културе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	2,400,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из сопствених прихода				
	43	Израда рампе за лица са инвалидитетом на главном улазу у Дому културе				
		Година почетка финансирања пројекта: 2017				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	600,000	0		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
	44	Реконструкција ограде у дворишту Историског архива Неготин				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	1,399,000	0		

		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		- из сопствених прихода				
45		Хидроизолација на зидовима Музеја Крајине-Хајдук Вељка				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	2,400,000	1,416,335		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
46		Капиталне инвестиције зграде слачионице на градском стадиону у Неготину				
		Година почетка финансирања пројекта: 2018				
		Година завршетка финансирања пројекта: 2018				
		Укупна вредност пројекта:	5,098,000	5,063,583		
		Извори финансирања:				
		- из текућих прихода				
		УКУПНО 511:	482,525,627	188,712,689	227,900,000	167,900,000
		Б. КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ				
451		Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама				
	1	Инвестициона улагања по Програму Буџетског фонда за заштиту животне средине општине Неготин	16,500,000	4,744,800		
		УКУПНО 451:	16,500,000	4,744,800		
		В. КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ				

463		Капитални трансфери осталим нивоима власти				
	1	Капитално и инвестиционо одржавање у основним школама	33,004,000	11,514,390		
463		Капитални трансфери осталим нивоима власти				
	2	Капитално и инвестиционо одржавање у средњим школама	8,630,000	4,097,929		
464		Капитални трансфери осталим нивоима власти				
	3	Реновирање кровне конструкције на Дому здравља у Неготину	11,000,000	10,940,844		
		УКУПНО 463 и 464:	52,634,000	26,553,163		
		СВЕГА:	551,659,627	220,010,651	227,900,000	167,900,000

У наредном прегледу дати су планирани и извршени расходи и издаци по позицијама из Одлуке о буџету током 2018. године

Организа- циона класиф.		Програмска класиф.	Функционална	Позиција	Економ. класиф.	Извор финансирања	ОПИС	Средства из буџета	Извршење из буџета	Проценат извршења	Средства из осталих извора	Извршење из осталих извора	Проценат извршења
Раздео	Глава												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 СКУПШТИНА ОПШТИНЕ													
		2101					ПРОГРАМ 16: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
		2101-0001					Програмска активност: Функционисање Скупштине						
			111				<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>						
				1	411		Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	2,320,000	2,315,403	99.80%			
				2	412		Социјални доприноси на терет послодавца	422,000	414,457	98.21%			
				3	414		Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
				4	415		Накнада трошкова за запослене	201,000	96,563	48.04%			
				5	416		Награде запосленима и остали посебни расходи	800,000	799,261	99.91%			

6	421	Стални трошкови	55,000	5,057	9.19%			
7	422	Трошкови путовања	30,000	10,934	36.45%			
8	423	Услуге по уговору	6,350,000	4,391,182	69.15%			
9	424	Специјализоване услуге	1,000	0	0.00%			
10	426	Материјал	1,300,000	726,387	55.88%			
11	465	Остале донације, дотације и трансфери	420,000	294,690	70.16%			
12	481	Дотације невладиним организацијама Политичким странкама	800,000	788,465	98.56%			
13	481	Дотације невладиним организацијама - Национални савет	100,000	0	0.00%			
14	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	0	0.00%			
15	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	1,000	0	0.00%			
Извори финансирања за Програмску активност 2101-0001:								
01		Приходи из буџета	12,802,000	9,842,399	76.88%			
Свега за програмску активност 2101- 0001:			12,802,000	9,842,399	76.88%			
1	ЛОКАЛНИ ИЗБОРИ							
2101	ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ							
2101-0003	СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ							
160	Програмска активност: Подршка раду извршних органа власти и скупштине							
	<i>Функција: Опште јавне услуге некласификоване на другом месту</i>							
16	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
17	421	Стални трошкови	15,000	15,000	100.00%	6,000		0.00%
18	422	Трошкови путовања	71,000	70,830	99.76%			
19	423	Услуге по уговору	4,203,000	4,196,922	99.86%			
20	426	Материјал	1,000	0	0.00%			
Извори финансирања за Програмску активност 2101-0003:								
01		Приходи из буџета	4,291,000	4,282,752	99.81%			
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				6,000		0.00%

			Свега за програмску активност 2101-0003:	4,291,000	4,282,752	99.81%	6,000		0.00%
			Извори финансирања за Програм 16:						
01		Приходи из буџета		17,093,000	14,125,151	82.64%			
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					6,000		0.00%
			Свега за Програм 16:	17,093,000	14,125,151	82.64%	6,000		0.00%
			Извори финансирања за Раздео 1:						
01		Приходи из буџета		17,093,000	14,125,151	82.64%	0		
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					6,000	0	0.00%
			Свега за Раздео 1:	17,093,000	14,125,151	82.64%	6,000	0	0.00%
2			ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ						
2101			ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
2101-0002			Програмска активност:						
111			Функционисање извршних органа						
			Функција: Извршни и законодавни органи						
21	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		6,150,000	4,117,530	66.95%			
22	412	Социјални доприноси на терет послодавца		1,128,000	737,038	65.34%			
23	414	Социјална давања запосленима		1,000	0	0.00%			
24	415	Накнада трошкова за запослене		1,000	0	0.00%			
25	416	Награде запосленима и остали посебни расходи		1,000	0	0.00%			
26	421	Стални трошкови		12,500,000	7,873,564	62.99%			
27	422	Трошкови путовања		720,000	502,574	69.80%			
28	423	Услуге по уговору		5,005,000	4,671,569	93.34%			
29	424	Специјализоване услуге		500,000	0	0.00%			
30	426	Материјал		1,200,000	994,519	82.88%			
31	465	Остале донације, дотације и трансфери		630,000	532,158	84.47%			
32	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали		1,000	0	0.00%			
33	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;		1,000	0	0.00%			

34	485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	173,000	64,151	37.08%			
		Извори финансирања за Програмску активност 2101-0002:						
	01	Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
		Свега за програмску активност 2101-0002:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
		Извори финансирања за Програм 16:						
	01	Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
		Свега за Програм 16:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
		Извори финансирања за Раздео 2:						
	01	Приходи из буџета	28,011,000	19,493,103	69.59%			
		Свега за Раздео 2:	28,011,000	19,493,103	69.59%			
3		ОПШТИНСКО ВЕЋЕ						
2101		ПРОГРАМ 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
2101-0002		Програмска активност:						
111		Функционисање извршних органа						
		<i>Функција: Извршни и законодавни органи</i>						
35	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	2,850,000	2,114,694	74.20%			
36	412	Социјални доприноси на терет послодавца	650,000	378,530	58.24%			
37	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			
38	415	Накнада трошкова за запослене	1,000	0	0.00%			
39	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
40	421	Стални трошкови	30,000	1,342	4.47%			
41	422	Трошкови путовања	50,000	24,372	48.74%			
42	423	Услуге по уговору	2,130,000	1,304,559	61.25%			
43	424	Специјализоване услуге	4,001,000	2,094,098	52.34%			
44	426	Материјал	270,000	181,606	67.26%			
45	465	Остале донације, дотације и трансфери	400,000	289,246	72.31%			
46	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	1,000	0	0.00%			
47	483	Новчане казне и пенали по решењу	1,000	0	0.00%			

48	485	судова;									
		Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	30,000	0	0.00%						
		Извори финансирања за Програмску активност 2101-0002:									
		01 Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%						
		Свега за програмску активност 2101-0002:	10,416,000	6,388,447	61.33%						
		Извори финансирања за Програм 16:									
		01 Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%						
		Свега за Програм 16:	10,416,000	6,388,447	61.33%						
		Извори финансирања за Раздео 3:									
		01 Приходи из буџета	10,416,000	6,388,447	61.33%						
		Свега за Раздео 3:	10,416,000	6,388,447	61.33%						
4			ОПШТИНСКИ ЈАВНИ ПРАВОБРАНИЛАЦ								
0602			ПРОГРАМ 15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ								
0602-0004			Програмска активност:Општинско правобранилаштво								
330			Функција: Судови								
	49	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	1,162,000	497,710	42.83%					
	50	412	Социјални доприноси на терет послодавца	220,000	89,090	40.50%					
	51	413	Накнаде у натури	3,000	0	0.00%					
	52	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%					
	53	415	Накнада трошкова за запослене	1,000	0	0.00%					
	54	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%					
	55	421	Стални трошкови	40,000	0	0.00%					
	56	422	Трошкови путовања	35,000	31,031	88.66%					
	57	423	Услуге по уговору	40,000	0	0.00%					
	58	426	Материјал	50,000	49,500	99.00%					
	59	465	Остале донације, дотације и трансфери	157,000	63,430	40.40%					
	60	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	2,000	0	0.00%					

61	483	Новчане казне и пенали по решењу судова;	10,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0602-0004:						
	01	Приходи из буџета	1,722,000	730,761	42.44%			
		Свега за програмску активност 0602-0004:	1,722,000	730,761	42.44%			
		Извори финансирања за Програм 15:						
	01	Приходи из буџета	1,722,000	730,761	42.44%			
		Свега за Програм 15:	1,722,000	730,761	42.44%			
		Извори финансирања за Раздео 4:						
	01	Приходи из буџета	1,722,000	730,761	42.44%			
		Свега за Раздео 4:	1,722,000	730,761	42.44%			
5			ОПШТИНСКА УПРАВА					
1102		ПРОГРАМ 2: КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ						
1102-0001		Програмска активност: Управљање/одржавање јавним осветљењем						
620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						
62	421	Стални трошкови	41,230,000	41,228,795	100.00%			
63	425	Текуће поправке и одржавање	15,000,000	12,912,809	86.09%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1102-0001:						
	01	Приходи из буџета	56,230,000	54,141,604	96.29%			
		Свега за програмску активност 1102-0001:	56,230,000	54,141,604	96.29%			
1102-0002		Програмска активност: Одржавање јавних зелених површина						
620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						
64	425	Текуће поправке и одржавање	6,200,000	5,639,697	90.96%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1102-0002:						

1102-0003	620	65	425	01	Приходи из буџета	6,200,000	5,639,697	90.96%							
				Свега за програмску активност 1102-0002:		6,200,000	5,639,697	90.96%							
				Програмска активност: Одржавање чистоће на површинама јавне намене Функција: Развој заједнице											
				Текуће поправке и одржавање-чишћење снега и леда са коловоза и локалних путева		18,000,000	16,936,464	94.09%							
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0003:											
1102-0004	560	66	483	01	Приходи из буџета	18,000,000	16,936,464	94.09%							
				Свега за програмску активност 1102-0003:		18,000,000	16,936,464	94.09%							
				Програмска активност: Зоохигијена-новчане казне за псе лугалице Функција: Заштита животне средине неklasификована на другом месту											
				Новчане казне и пенали по решењу судова		19,000,000	17,261,929	90.85%							
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0004:											
1102-0004	620	67	424		Програмска активност: Зоохигијена-третирање комараца и дудоваца Функција: Развој заједнице										
				Специјализоване услуге		2,500,000	2,071,000	82.84%							
				Извори финансирања за Програмску активност 1102-0004:											
				1102-0008	630	68	511	01	Приходи из буџета	21,500,000	19,332,929	89.92%			
								Свега за програмску активност 1102-0004:		21,500,000	19,332,929	89.92%			
Програмска активност: Управљање и снабдевање водом за пиће Функција: Водоснабдевање															
Зграде и грађевински објекти		14,000,000	13,096,999					93.55%							
Извори финансирања за Програмску активност 1102-0008:															

	01	Приходи из буџета	14,000,000	13,096,999	93.55%			
		Свега за програмску активност 1102-0008:	14,000,000	13,096,999	93.55%			
		Извори финансирања за Програм 2:						
	01	Приходи из буџета	115,930,000	109,147,693	94.15%			
		Свега за Програм 2:	115,930,000	109,147,693	94.15%			
		ДОНАЦИЈЕ						
1501		ПРОГРАМ 3: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ						
1501-0001		Програмска активност: Унапређење привредног и инвестиционог амбијента						
474		<i>Функција: Вишенаменски развојни пројекти</i>						
69	421	Стални трошкови	125,000	0	0.00%	500,000		
70	422	Трошкови путовања	100,000	0	0.00%	1,000,000		
71	423	Услуге по уговору	1,000,000	0	0.00%	9,027,000		
72	424	Специјализоване услуге	1,300,000	0	0.00%	500,000		
73	425	Текуће поправке и одржавање	100,000	0	0.00%	5,000,000		
74	426	Материјал	375,000	0	0.00%	1,700,000		
75	444	Пратећи трошкови задуживања				10,000		
76	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1,000,000	0	0.00%	0		
76/1	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	95,000	94,281	99.24%	0		
77	511	Зграде и грађевински објекти	9,665,000	0	0.00%	27,300,000		
78	512	Машине и опрема	1,000,000	0	0.00%	5,000,000		
		Извори финансирања за Програмску активност 1501-0001:						
	01	Приходи из буџета	14,760,000	94,281	0.64%			
	06	Донације од међународних организација				46,710,000	0	0.00%
	07	Трансфери од других нивоа власти				3,300,000	0	0.00%
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				27,000	0	0.00%
		Свега за програмску активност 1501-0001:	14,760,000	94,281	0.64%	50,037,000	0	0.00%
1501		ПРОГРАМ 3: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ						

1501-0002

Програмска активност: Мере активне политике запошљавања

160

Функција: Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту

79 464

Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања

1,200,000

1,200,000

100.00%

Извори финансирања за Програмску активност 1501-0002:

01 Приходи из буџета

1,200,000

1,200,000

100.00%

Свега за Програмску активност 1501-0002:**1,200,000****1,200,000****100.00%**

1501-0003

Програмска активност: Подршка економском развоју и промоцији предузетништва

160

Функција: Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту

80 454

Субвенције приватним предузећима

100,000

0

0.00%

81 464

Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања-за samozapošljavanje

1,800,000

1,800,000

100.00%

Извори финансирања за Програмску активност 1501-0003:

01 Приходи из буџета

1,900,000

1,800,000

94.74%

Свега за Програмску активност 1501-0003:**1,900,000****1,800,000****94.74%****Извори финансирања за Програм 3:**

01 Приходи из буџета

17,860,000

3,094,281

17.33%

06 Донације од међународних организација

46,710,000

0

0.00%

07 Трансфери од других нивоа власти

3,300,000

0

0.00%

13 Нераспоређени вишак прихода из ранијих година

27,000

0

0.00%

Свега за Програм 3:**17,860,000****3,094,281****17.33%****50,037,000****0****0.00%**

0101			ПРОГРАМ 5: ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ						
0101-0001			Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници-Комасација на подручју дела КО Рајац и Смедовац, општине Неготин						
421			<i>Функција: Пољопривреда</i>						
	81/1	423	Услуге по уговору	100,000	0	0.00%	150,000		0.00%
	82	424	Специјализоване услуге	1,840,000	860,000	46.74%	2,598,000	2,590,000	99.69%
	82/1	465	Остале донације, дотације и трансфери	60,000	0	0.00%	100,000		0.00%
Извори финансирања за Програмску активност 0101-0001:									
	01		Приходи из буџета	2,000,000	860,000	43.00%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				2,848,000	2,590,000	90.94%
Свега за Програмску активност 0101-0001:				2,000,000	860,000	43.00%	2,848,000	2,590,000	90.94%
0101-0001			Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници-Комасација на подручју дела КО Речка и Чубра, општине Неготин						
421			<i>Функција: Пољопривреда</i>						
	82/2	423	Услуге по уговору	100,000	0	0.00%	150,000		0.00%
	82/3	424	Специјализоване услуге	1,840,000	1,010,000	54.89%	2,832,000	2,830,800	99.96%
	82/4	465	Остале донације, дотације и трансфери	60,000	0	0.00%	100,000		0.00%
Извори финансирања за Програмску активност 0101-0001:									
	01		Приходи из буџета	2,000,000	1,010,000	50.50%			
	07		Трансфери од других нивоа власти				3,082,000	2,830,800	91.85%
Свега за Програмску активност 0101-0001:				2,000,000	1,010,000	50.50%	3,082,000	2,830,800	91.85%
0101-0001			Програмска активност: Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници						
421			<i>Функција: Пољопривреда</i>						

83	451	Субвенције за пољопривреду-расподела средстава по конкурсy	25,500,000	22,568,912	88.51%			
84	481	Дотације невладиним организацијама - удружењима из области пољопривреде	1,500,000	109,540	7.30%	7,307,000	7,306,681	100.00%
		Извори финансирања за Програмску активност 0101-0001:						
	01	Приходи из буџета	27,000,000	22,678,452	83.99%			
	07	Трансфери од других нивоа власти				7,307,000	7,306,681	100.00%
		Свега за Програмску активност 0101-0001:	27,000,000	22,678,452	83.99%	7,307,000	7,306,681	100.00%
		Извори финансирања за Програм 5:						
	01	Приходи из буџета	31,000,000	24,548,452	79.19%			
	07	Трансфери од других нивоа власти				13,237,000	12,727,481	96.15%
		Свега за Програм 5:	31,000,000	24,548,452	79.19%	13,237,000	12,727,481	96.15%
БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ								
0401		ПРОГРАМ 6- ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ						
0401-0001		Програмска активност: Управљање заштитом животне средине						
560		<i>Функција: заштита животне средине</i>						
85	421	Стални трошкови	5,000	419	8.38%			
86	423	Услуге по уговору	95,000	0	0.00%	399,000		0.00%
87	424	Специјализоване услуге	40,200,000	32,452,042	80.73%	1,300,000		
88	425	Текуће поправке и одржавање	100,000	0	0.00%	0		
89	426	Материјал	100,000	46,101	46.10%	6,000		0.00%
90	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	16,500,000	4,744,800	28.76%	0		
		Извори финансирања за Програмску активност 0401-0001:						
	01	Приходи из буџета	57,000,000	37,243,362	65.34%			
	07	Трансфери од других нивоа власти				1,705,000		0.00%
		Свега за Програмску активност 0401-0001:	57,000,000	37,243,362	65.34%	1,705,000		0.00%

0401-0004

520

91 511

Програмска активност: Управљање
отпадним водама

Функција: управљање отпадним водама

Зграде и грађевински објекти

14,000,000

9,206,968

65.76%

Извори финансирања за Програмску
активност 0401-0004:

01 Приходи из буџета

14,000,000

9,206,968

65.76%

Свега за Програмску активност 0401-
0004:

14,000,000

9,206,968

65.76%

Извори финансирања за Програм 6:

01 Приходи из буџета

71,000,000

46,450,330

65.42%

07 Трансфери од других нивоа власти

1,705,000

0.00%

Свега за Програм 6:

71,000,000

46,450,330

65.42%

1,705,000

0.00%

0701

0701-0002

620

92 423

Услуге по уговору

9,000,000

7,500,000

83.33%

93 424

Специјализоване услуге

2,000,000

1,869,000

93.45%

94 425

Текуће поправке и одржавање

88,000,000

69,457,616

78.93%

12,540,000

12,536,571

99.97%

95 511

Зграде и грађевински објекти

105,000,000

40,619,132

38.68%

157,334,000

47,164,317

29.98%

Извори финансирања за Програмску
активност 0701-0002:

01 Приходи из буџета

204,000,000

119,445,748

58.55%

07 Трансфери од других нивоа власти

100,000,000

13 Нераспоређени вишак прихода из
ранијих година

69,870,000

59,700,888

85.45%

14 Неутрошена средства од приватизације
из ранијих година

4,000

Свега за Програмску активност 0701-
0002:

204,000,000

119,445,748

58.55%

169,874,000

59,700,888

35.14%

0701-0004	912	96	422	Програмска активност: Јавни градски и приградски превоз путника Функција: Основно образовање Трошкови путовања	45,500,000	43,773,953	96.21%				
				Извори финансирања за Програмску активност 0701-0004:							
				01 Приходи из буџета	45,500,000	43,773,953	96.21%				
				Свега за Програмску активност 0701-0004:	45,500,000	43,773,953	96.21%				
				Извори финансирања за Програм 7:							
				01 Приходи из буџета	249,500,000	163,219,701	65.42%	100,000,000	0	0.00%	
				07 Трансфери од других нивоа власти							
				13 Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				69,870,000	59,700,888	85.45%	
				14 Неутрошена средства од приватизације из ранијих година				4,000	0	0.00%	
				Свега за Програм 7:	249,500,000	163,219,701	65.42%	169,874,000	59,700,888	35.14%	
ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ											
2002	2002-0001	912	97	463	ПРОГРАМ 9 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ Програмска активност: Функционисање основних школа Функција: Основно образовање						
					Текући трансфери осталим нивоима власти	62,971,000	44,215,726	70.22%			
					Капитални трансфери осталим нивоима власти	3,000,000	882,930	29.43%			
					Извори финансирања за Програмску активност 2002-0001:						
					01 Приходи из буџета	65,971,000	45,098,656	68.36%			
					Свега за програмску активност 2002-0001:	65,971,000	45,098,656	68.36%			
					2002-01	ОШ "Бранко Радичевић" Неготин - Израда помоћног објекта-ограда					

школе								
912	99	463	Функција: Основно образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	5,419,000	0	0.00%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-01:					
		01	Приходи из буџета	5,419,000	0	0.00%		
			Свега за пројекат 2002-01:	5,419,000	0	0.00%		
2002-02			ОШ "Вук Караџић" Неготин -Замена столарије на згради матичне школе					
912	100	463	Функција: Основно образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	9,685,000	0	0.00%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-02:					
		01	Приходи из буџета	9,685,000	0	0.00%		
			Свега за пројекат 2002-02:	9,685,000	0	0.00%		
2002-03			ОШ "Вера Радосављевић" Неготин - Реконструкција кровне конструкције на матичној школи					
912	101	463	Функција: Основно образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	6,275,000	5,384,102	85.80%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-03:					
		01	Приходи из буџета	6,275,000	5,384,102	85.80%		
			Свега за пројекат 2002-03:	6,275,000	5,384,102	85.80%		
2002-04			ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Израда септичке јаме					
912	102	463	Функција: Основно образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,983,000	1,932,766	97.47%		
			Извори финансирања за пројекат 2002-04:					
		01	Приходи из буџета	1,983,000	1,932,766	97.47%		

			Свега за пројекат 2002-04:	1,983,000	1,932,766	97.47%			
2002-05			ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Израда громобранске инсталације						
912			<i>Функција: Основно образовање</i>						
	103	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	332,000	322,608	97.17%			
			Извори финансирања за пројекат 2002-05:						
		01	Приходи из буџета	332,000	322,608	97.17%			
			Свега за пројекат 2002-05:	332,000	322,608	97.17%			
2002-06			ОШ "Павле Илић Вељко" Душановац-Набавка рачунара						
912			<i>Функција: Основно образовање</i>						
	104	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	250,000	239,920	95.97%			
			Извори финансирања за пројекат 2002-06:						
		01	Приходи из буџета	250,000	239,920	95.97%			
			Свега за пројекат 2002-06:	250,000	239,920	95.97%			
2002-07			ОШ "Хајдук Вељко" Штубик -Замена столарије у матичној школи у Штубику						
912			<i>Функција: Основно образовање</i>						
	105	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,500,000	2,029,892	81.20%			
			Извори финансирања за пројекат 2002-07:						
		01	Приходи из буџета	2,500,000	2,029,892	81.20%			
			Свега за пројекат 2002-07:	2,500,000	2,029,892	81.20%			
2002-08			ОШ "Хајдук Вељко" Штубик - Радови на електро инсталацији матичне школе и осветљење						
912			<i>Функција: Основно образовање</i>						
	106	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	800,000	70,150	8.77%			

				Извори финансирања за пројекат 2002-08:						
01				Приходи из буџета	800,000	70,150	8.77%			
				Свега за пројекат 2002-08:	800,000	70,150	8.77%			
2002-09				ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Адаптација школске просторије у санитарни блок						
912				Функција: Основно образовање						
107 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	834,000	811,420	97.29%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-09:						
01				Приходи из буџета	834,000	811,420	97.29%			
				Свега за пројекат 2002-09:	834,000	811,420	97.29%			
2002-10				ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Израда громобранске инсталације						
912				Функција: Основно образовање						
108 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	306,000	305,135	99.72%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-10:						
01				Приходи из буџета	306,000	305,135	99.72%			
				Свега за пројекат 2002-10:	306,000	305,135	99.72%			
2002-11				ОШ "Павле Илић Вељко" Прахово - Набавка рачунарске опреме						
912				Функција: Основно образовање						
109 463				Капитални трансфери осталим нивоима власти	120,000	118,396	98.66%			
				Извори финансирања за пројекат 2002-11:						
01				Приходи из буџета	120,000	118,396	98.66%			
				Свега за пројекат 2002-11:	120,000	118,396	98.66%			
2002-12				ОШ "Момчило Ранковић" Рајац - Замена фасадне стокларије у школи у Вељкову						
912				Функција: Основно образовање						

110	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	500,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за пројекат 2002-12:						
	01	Приходи из буџета	500,000	0	0.00%			
		Свега за пројекат 2002-12:	500,000	0	0.00%			
2002-13		ОШ "Бранислав Нушић" Уровица - Реконструкција крова на школској згради						
912		<i>Функција: Основно образовање</i>						
	111	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,000,000	0	0.00%		
		Извори финансирања за пројекат 2002-13:						
	01	Приходи из буџета	1,000,000	0	0.00%			
		Свега за пројекат 2002-13:	1,000,000	0	0.00%			
		Извори финансирања за Програм 9:						
	01	Приходи из буџета	95,975,000	56,313,045	58.67%			
		Свега за Програм 9:	95,975,000	56,313,045	58.67%			
СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ								
2003		ПРОГРАМ 10 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ						
2003-0001		Програмска активност:						
		Функционисање средњих школа						
920		<i>Функција: Средње образовање</i>						
	112	463	Текући трансфери осталим нивоима власти	20,314,000	14,376,935	70.77%		
	113	463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,300,000	28,000	1.22%		
		Извори финансирања за Програмску активност 2003-0001:						
	01	Приходи из буџета	22,614,000	14,404,935	63.70%			
		Свега за програмску активност 2003-0001:	22,614,000	14,404,935	63.70%			

2003-01			Неготинска гимназија - реконструкција мокрих чворова за ученике и наставнике						
920	114	463	Функција: Средње образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,200,000	991,417	82.62%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-01:						
		01	Приходи из буџета	1,200,000	991,417	82.62%			
			Свега за пројекат 2003-01:	1,200,000	991,417	82.62%			
2003-02			Неготинска гимназија -Адаптација подова у кабинетима и кречење истих и ходника,реконструкција свлачионице и израда настрешнице на стари део зграде изнад улаза за инвалиде						
920	115	463	Функција: Средње образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	2,040,000	1,745,419	85.56%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-02:						
		01	Приходи из буџета	2,040,000	1,745,419	85.56%			
			Свега за пројекат 2003-02:	2,040,000	1,745,419	85.56%			
2003-03			Техничка школа - Санација мокрих чворова						
920	116	463	Функција: Средње образовање Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,020,000	824,453	80.83%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-03:						
		01	Приходи из буџета	1,020,000	824,453	80.83%			
			Свега за пројекат 2003-03:	1,020,000	824,453	80.83%			
2003-04			Техничка школа - Замена столарије на згради школе						
920	117	463	Функција: Средње образовање Капитални трансфери осталим нивоима	550,000	536,640	97.57%			

			власти						
			Извори финансирања за пројекат 2003-04:						
	01		Приходи из буџета	550,000	536,640	97.57%			
			Свега за пројекат 2003-04:	550,000	536,640	97.57%			
2003-05			Уметничка школа "Стеван Мокрањац" Неготин - Санација спољне фасаде, крова и столарије помоћне зграде						
920			<i>Функција: Средње образовање</i>						
118	463		Капитални трансфери осталим нивоима власти	1,000,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-05:						
	01		Приходи из буџета	1,000,000	0	0.00%			
			Свега за пројекат 2003-05:	1,000,000	0	0.00%			
2003-06			Уметничка школа "Стеван Мокрањац" Неготин - Набавка рачунарске опреме						
920			<i>Функција: Средње образовање</i>						
119	463		Капитални трансфери осталим нивоима власти	520,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за пројекат 2003-06:						
	01		Приходи из буџета	520,000	0	0.00%			
			Свега за пројекат 2003-06:	520,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програм 10:						
	01		Приходи из буџета	28,944,000	18,502,864	63.93%			
			Свега за Програм 10:	28,944,000	18,502,864	63.93%			
0901			ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА						
0901-0001			Програмска активност: Једнократне помоћи и други облици помоћи						
090			<i>Функција: Социјална заштита неклассификована на другом месту</i>						

120	481	Дотације невладиним организацијама- друштвене организације, удружења и остало-распоред по конкурсy	6,000,000	5,534,842	92.25%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0001:						
	01	Приходи из буџета	6,000,000	5,534,842	92.25%			
		Свега за Програмску активност 0901- 0001:	6,000,000	5,534,842	92.25%			
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД								
0901		ПРОГРАМ 11: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА						
0901-0001		Програмска активност: Једнократне помоћи и други облици помоћи						
<i>090</i>		<i>Функција: Социјална заштита некласификована на другом месту</i>						
121	463	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	3,100,000	2,246,008	72.45%	3,629,000	649,215	17.89%
122	463	Социјални доприноси на терет послодавца	560,000	402,035	71.79%	918,000	116,209	12.66%
123	463	Накнада трошкова за запослене	180,000	164,796	91.55%			
124	463	Награде запосленима и остали посебни расходи	80,000	0	0.00%			
125	463	Стални трошкови	859,000	358,677	41.76%			
126	463	Трошкови путовања						
127	463	Услуге по уговору				1,917,000	462,772	24.14%
128	463	Текуће поправке и одржавање				0	0	
129	463	Материјал	10,000	0	0.00%	282,000	66,000	23.40%
130	463	Остале донације, дотације и трансфери	180,000	16,054	8.92%	129,000	12,477	9.67%
131	463	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-помоћи	7,200,000	5,794,309	80.48%			
132	463	Зграде и грађевински објекти	100,000	0	0.00%			
133	463	Машине и опрема	25,000	25,000	100.00%			
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0001:						
	01	Приходи из буџета	12,294,000	9,006,879	73.26%			

0901-0002	070	07	Трансфери од других нивоа власти				5,516,000		0.00%		
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,359,000	1,306,673	96.15%		
		Свега за Програмску активност 0901-0001:			12,294,000	9,006,879	73.26%	6,875,000	1,306,673	19.01%	
		Програмска активност: Породични и домски смештај,прихватилишта и друге врсте смештаја									
		Функција: Социјална помоћ неklasификована на другом месту									
		134	421	Стални трошкови	10,000	0.13	0.00%				
		135	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-избеглице	2,700,000	0	0.00%	8,709,000	2,400,000	27.56%	
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0002:									
		01	Приходи из буџета	2,710,000	0.13	0.00%					
		07	Трансфери од других нивоа власти				8,700,000	2,400,000	27.59%		
0901-0005	090	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				9,000		0.00%		
		Свега за програмску активност 0901-0002:			2,710,000	0.13	0.00%	8,709,000	2,400,000	27.56%	
		Програмска активност: Подршка реализацији програма Црвеног крста									
		Функција: Социјална заштита неklasификована на другом месту									
		136	481	Дотације невладиним организацијама-Црвени крст	1,000,000	1,000,000	100.00%				
		Извори финансирања за Програмску активност 0901-0005:									
		01	Приходи из буџета	1,000,000	1,000,000	100.00%					
		Свега за Програмску активност 0901-0005:			1,000,000	1,000,000	100.00%				
		0901-0006	040	Програмска активност: Подршка деци и породици са децом							
				Функција: Породица и деца							

980	137	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-за новорођену децу и децу ометену у развоју <i>Функција: Образовање неквалификовано на другом месту</i>	7,300,000	7,292,725	99.90%			
	138	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-стипендије и накнаде за децу	2,500,000	1,700,350	68.01%			
	Извори финансирања за Програмску активност 0901-0006:								
	01	Приходи из буџета		9,800,000	8,993,075	91.77%			
Свега за програмску активност 0901-0006:				9,800,000	8,993,075	91.77%			
	0901-01		Пројекат: Суфинансирање мера популационе политике јединица локалне самоуправе у РС у 2018. години"						
040			Функција: Породица и деца						
	138/1	423	Услуге по уговору	45,000	36,600	81.33%	178,000	146,400	82.25%
	138/2	511	Зграде и грађевински објекти	2,597,000	2.238.439	86.19%	10.386.000	8,953,757	86.21%
	138/3	512	Машине и опрема	322,000	307,850	95.61%	1,286,000	1,231,399	95.75%
Извори финансирања за пројекат 0901-01:									
	01	Приходи из буџета		2,964,000	2,582,889	87.14%			
	07	Трансфери од других нивоа власти					11,850,000	10,331,556	87.19%
Свега за пројекат 0901-01:				2,964,000	2,582,889	87.14%	11,850,000	10,331,556	87.19%
Извори финансирања за Програм 11:									
	01	Приходи из буџета		34,768,000	27,117,685	78.00%			
	07	Трансфери од других нивоа власти					26,066,000	12,731,556	48.84%
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					1,368,000	1,306,673	95.52%
Свега за Програм 11:				34,768,000	27,117,685	78.00%	27,434,000	14,038,229	51.17%
ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА									
1801 ПРОГРАМ 12: ЗДРАВСТВЕНА									

			ЗАШТИТА						
1801-0001			Програмска активност: Функционисање установа примарне здравствене заштите						
721			Функција: Опште медицинске услуге						
	139	464	Текуће поправке и одржавање	300,000	0	0.00%			
	140	464	Зграде и грађевински објекти	10,000,000	10,000,000	100.00%	1,000,000	940,844	94.08%
	141	464	Машине и опрема	2,200,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1801-0001:						
		01	Приходи из буџета	12,500,000	10,000,000	80.00%			
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,000,000	940,844	94.08%
			Свега за Програмску активност 1801- 0001:	12,500,000	10,000,000	80.00%	1,000,000	940,844	94.08%
1801-0002			Програмска активност: Мртвозорство						
721			Функција: Опште медицинске услуге						
	142	424	Специјализоване услуге	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1801-0002:						
		01	Приходи из буџета	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Свега за Програмску активност 1801- 0002:	1,200,000	1,139,241	94.94%			
			Извори финансирања за Програм 12:						
		01	Приходи из буџета	13,700,000	11,139,241	81.31%			
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,000,000	940,844	94.08%
			Свега за Програм 12:	13,700,000	11,139,241	81.31%	1,000,000	940,844	94.08%
1201			ПРОГРАМ 13: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
1201-0001			Програмска активност: Функционисање локалних установа културе						
840			Функција:Верске и друге услуге						

1201-0004	830	143	481	заједнице Дотације невладиним организацијама- Православна црква -расподела средстава по конкурс	4,000,000	3,997,058	99.93%					
		01	Извори финансирања за Програмску активност 1201-0001:									
			Приходи из буџета				4,000,000	3,997,058	99.93%			
			Свега за Програмску активност 1201- 0001:				4,000,000	3,997,058	99.93%			
		Програмска активност: Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања Функција: Услуге емитовања и штампања										
		144	423	Услуге по уговору-расподела средстава по конкурс	5,000,000	4,849,994	97.00%					
		145	481	Дотације невладиним организацијама	200,000	0	0.00%					
		01	Извори финансирања за Програмску активност 1201-0004:									
			Приходи из буџета				5,200,000	4,849,994	93.27%			
			Свега за Програмску активност 1201- 0004:				5,200,000	4,849,994	93.27%			
		01	Извори финансирања за Програм 13:									
			Приходи из буџета				9,200,000	8,847,052	96.16%			
			Свега за Програм 13:				9,200,000	8,847,052	96.16%			
ФИЗИЧКА КУЛТУРА												
1301		ПРОГРАМ 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ										
1301-0001		Програмска активност: Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима										
	810	Функција: Услуге рекреације и спорта										
		146	481	Дотације невладиним организацијама- Спортски савез	36,300,000	36,292,864	99.98%					

1301-0003	810	147	511	Извори финансирања за Програмску активност 1301-0001:						
				01 Приходи из буџета	36,300,000	36,292,864	99.98%			
				Свега за Програмску активност 1301-0001:	36,300,000	36,292,864	99.98%			
				Програмска активност: Одржавање спортске инфраструктуре						
				Функција: Услуге рекреације и спорта						
		148	512	Зграде и грађевински објекти	5,098,000	5,063,583	99.32%			
				Машине и опрема	500,000	0	0.00%			
				Извори финансирања за Програмску активност 1301-0002:						
				01 Приходи из буџета	5,598,000	5,063,583	90.45%			
				Свега за Програмску активност 1301-0002:	5,598,000	5,063,583	90.45%			
КАНЦЕЛАРИЈА ЗА МЛАДЕ										
1301-0005	810	149	422	Програмска активност: Спровођење омладинске политике						
				Функција: Услуге рекреације и спорта						
				Трошкови путовања	10,000	0	0.00%			
				Услуге по уговору	395,000	367,086	92.93%			
				Специјализоване услуге	10,000	0	0.00%			
		152	426	Материјал	110,000	88,158	80.14%			
				Машине и опрема	15,000	0	0.00%			
				Извори финансирања за Програмску активност 1301-0005:						
				01 Приходи из буџета	540,000	455,244	84.30%			
				Свега за Програмску активност 1301-0005:	540,000	455,244	84.30%			
01			Извори финансирања за Програм 14:							
			Приходи из буџета	42,438,000	41,811,691	98.52%				
			Свега за Програм 14:	42,438,000	41,811,691	98.52%				

0602			ПРОГРАМ 15: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ								
0602-0001			Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина								
130			<i>Функција: Опште услуге</i>								
154	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	91,000,000	77,549,208	85.22%						
155	412	Социјални доприноси на терет послодавца	16,210,000	13,881,308	85.63%						
156	413	Накнаде у натуи	350,000	0	0.00%						
157	414	Социјална давања запосленима	5,755,000	3,406,501	59.19%	3,000,000	84,165	2.81%			
158	415	Накнада трошкова за запослене	1,200,000	958,903	79.91%						
159	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,645,000	1,642,622	99.86%						
160	421	Стални трошкови	13,000,000	8,799,842	67.69%						
161	422	Трошкови путовања	500,000	476,579	95.32%						
162	423	Услуге по уговору	5,830,000	5,773,166	99.03%						
163	424	Специјализоване услуге	8,000,000	1,417,181	17.71%	1,250,000	0	0.00%			
164	425	Текуће поправке и одржавање	9,585,000	2,102,226	21.93%	3,856,000	1,673,150	43.39%			
165	426	Материјал	5,500,000	4,448,705	80.89%						
165/1	463	Трансфери осталим нивоима власти	2,600,000	2,600,000	100.00%	9,248,000	9,247,112	99.99%			
166	465	Остале донације, дотације и трансфери	10,276,000	7,183,836	69.91%						
167	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	400,000	183,257	45.81%						
168	485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	365,000	361,898	99.15%						
169	511	Зграде и грађевински објекти	59,434,000	1,428,861	2.40%	9,271,000	8,944,345	96.48%			
170	512	Машине и опрема	12,200,000	5,433,070	44.53%	6,470,000	6,452,280	99.73%			
171	515	Нематеријална основна средства	600,000	0	0.00%						
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:								
01	Приходи из буџета		244,450,000	137,647,163	56.31%						
03	Социјални доприноси					3,000,000	84,165	2.81%			
07	Трансфери од других нивоа власти					12,642,000	11,372,542	89.96%			
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					17,453,000	14,944,345	85.63%			

			Свега за програмску активност 0602-0001:	244,450,000	137,647,163	56.31%	33,095,000	26,401,052	79.77%
	0602-01		Пројекат: Санација и адаптација топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића						
620			Функција: Развој заједнице						
	172	511	Зграде и грађевински објекти	41,404,000	9,894,980	23.90%	22,200,000	22,200,000	100.00%
			Извори финансирања за пројекат 0602-01:						
		01	Приходи из буџета	41,404,000	9,894,980	23.90%			
		07	Трансфери од других нивоа власти				5,000,000	5,000,000	100.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				17,200,000	17,200,000	100.00%
			Свега за пројекат 0602-01:	41,404,000	9,894,980	23.90%	22,200,000	22,200,000	100.00%
	0602-0001		Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина						
	111		Функција: Извршни и законодавни органи						
		173	483 Новчане казне и пенали по решењу судова	3,000,000	933,838	31.13%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:						
		01	Приходи из буџета	3,000,000	933,838	31.13%			
			Свега за програмску активност 0602-0001:	3,000,000	933,838	31.13%			
	0602-0001		Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина						
	360		Функција: јавни ред и безбедност						
		174	423 Услуге по уговору	250,000	0	0.00%			
		175	424 Специјализоване услуге	250,000	0	0.00%			
		176	426 Материјал	320,000	0	0.00%			
		177	511 Зграде и грађевински објекти	2,000,000	395,000	19.75%			
		178	512 Машине и опрема	180,000	0	0.00%			

				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:						
01				Приходи из буџета	3,000,000	395,000	13.17%			
				Свега за програмску активност 0602-0001:	3,000,000	395,000	13.17%			
5				СРЕДСТВА ЗА ДРУГЕ ПОТРЕБЕ						
0602-0001				Програмска активност:						
160				Функционисање локалне самоуправе и градских општина						
				<i>Функција: Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту</i>						
	179	421		Стални трошкови	1,833,000	1,702,786	92.90%			
	180	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали	900,000	398,790	44.31%	3,000,000	0	0.00%
	181	511		Зграде и грађевински објекти	1,000	0	0.00%	24,295,000	5,035,680	20.73%
	182	541		Земљиште	500,000	93,252	18.65%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0001:						
01				Приходи из буџета	3,234,000	2,194,828	67.87%			
09				Примања од продаје нефинансијске имовимне				1,330,000	0	0.00%
13				Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				25,965,000	5,035,680	19.39%
				Свега за програмску активност 0602-0001:	3,234,000	2,194,828	67.87%	27,295,000	5,035,680	18.45%
0602-0002				Програмска активност:						
620				Функционисање месних заједница						
				<i>Функција: Развој заједнице</i>						
	183	424		Специјализоване услуге	2,000,000	118,800	5.94%			
	184	425		Текуће поправке и одржавање	8,000,000	4,084,427	51.06%	22,000,000	0	0.00%
	185	511		Зграде и грађевински објекти	23,000,000	15,196,569	66.07%			
	186	512		Машине и опрема	2,000,000	0	0.00%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:						
01				Приходи из буџета	35,000,000	19,399,796	55.43%			
08				Добровољни трансфери од физичких и правних лица				22,000,000	0	0.00%

				Свега за програмску активност 0602-0002:	35,000,000	19,399,796	55.43%	22,000,000	0	0.00%
0602-0003				Програмска активност: Сервисирање јавног дуга						
170				Функција: Управљање јавним дугом						
	187	441		Отплата домаћих камата	1,500,000	1,409,226	93.95%			
	188	444		Пратећи трошкови задуживања	1,500,000	308,338	20.56%			
	189	611		Отплата главнице домаћим кредиторима	29,040,000	28,799,410	99.17%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0003:						
			01	Приходи из буџета	32,040,000	30,516,974	95.25%			
				Свега за Програмску активност 0602-0003:	32,040,000	30,516,974	95.25%			
0602-0009				Програмска активност: Текућа буџетска резерва						
111				Функција: Извршни и законодавни органи						
	190	499		Текућа резерва	7,529,000	0	0.00%			
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0009:						
			01	Приходи из буџета	7,529,000	0	0.00%			
				Свега за програмску активност 0602-0009:	7,529,000	0	0.00%			
0602-0010				Програмска активност: Стална буџетска резерва						
111				Функција: Извршни и законодавни органи						
	191	499		Стална резерва	0	0				
				Извори финансирања за Програмску активност 0602-0010:						
			01	Приходи из буџета	0	0				
				Свега за програмску активност 0602-0010:	0	0				
0602-0014				Програмска активност: Управљање у ванредним ситуацијама						

0602-0014	111		Функција: Извршни и законодавни органи						
	192	484	Накнаде штете настале услед елементарних непогода	7,000,000	6,964,097	99.49%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0014:						
		01	Приходи из буџета	7,000,000	6,964,097	99.49%			
			Свега за програмску активност 0602-0014:	7,000,000	6,964,097	99.49%			
	220		Програмска активност: Управљање у ванредним ситуацијама						
			Функција: Цивилна одбрана						
	193	423	Услуге по уговору	100,000	0	0.00%			
	194	424	Специјализоване услуге	100,000	0	0.00%			
	195	425	Текуће поправке и одржавање	50,000	0	0.00%			
	196	426	Материјал	100,000	91,760	91.76%			
	197	511	Зграде и грађевински објекти	50,000	0	0.00%			
	198	512	Машине и опрема	100,000	91,500	91.50%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0014:						
		01	Приходи из буџета	500,000	183,260	36.65%			
			Свега за Програмску активност 0602-0014:	500,000	183,260	36.65%			
			Извори финансирања за Програм 15:						
		01	Приходи из буџета	377,157,000	208,129,936	55.18%			
		03	Социјални доприноси				3,000,000	84,165	2.81%
		07	Трансфери од других нивоа власти				17,642,000	16,372,542	92.80%
		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				22,000,000	0	0.00%
		09	Примања од продаје нефинансијске имовимне				1,330,000	0	0.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				60,618,000	37,180,025	61.33%

			Свега за Програм 15:	377,157,000	208,129,936	55.18%	104,590,000	57,636,732	55.11%
5	1		МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ						
	0602		ПРОГРАМ 15: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
	0602-0002		Програмска активност: Функционисање месних заједница						
	160		<i>Функција: Опште јавне услуге некласификоване на другом месту;</i>						
		199 411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		0		2,830,000		0.00%
		200 412	Социјални доприноси на терет послодавца		0		536,000		0.00%
		201 421	Стални трошкови	3,420,000	2,874,861	84.06%	5,299,000		0.00%
		202 423	Услуге по уговору	649,000	313,180	48.26%	3,666,000		0.00%
		203 424	Специјализоване услуге	665,000	497,430	74.80%	2,561,000		0.00%
		204 425	Текуће поправке и одржавање	642,000	329,849	51.38%	56,393,000		0.00%
		205 426	Материјал	2,181,000	1,396,038	64.01%	1,980,000		0.00%
		205/1 444	Пратећи трошкови задуживања	140,000	136,226	97.30%	0		
		206 465	Остале донације, дотације и трансфери		0		230,000		0.00%
		207 482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	101,000	0	0.00%	205,000		0.00%
		208 483	Новчане казне и пенали по решењу судова	431,000	358,934	83.28%	110,000		0.00%
		209 511	Зграде и грађевински објекти		0		21,653,000		0.00%
		210 512	Машине и опрема		0		2,790,000		0.00%
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:						
		01	Приходи из буџета	8,229,000	5,906,518	71.78%			
		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000		0.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000		0.00%
			Свега за Програмску активност 0602- 0002:	8,229,000	5,906,518	71.78%	98,253,000		0.00%
	0602-0002		Програмска активност: Функционисање месних заједница						
	620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						

	211	425	Текуће поправке и одржавање	4,678,000	231,691	4.95%			
	212	511	Зграде и грађевински објекти	16,000,000	15,985,607	99.91%			
			Извори финансирања за Програмску активност 0602-0002:						
	01		Приходи из буџета	20,678,000	16,217,298	78.43%			
			Свега за Програмску активност 0602-0002:	20,678,000	16,217,298	78.43%			
			Извори финансирања за Програм 15:						
	01		Приходи из буџета	28,907,000	22,123,816	76.53%			
	08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000		0.00%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000		0.00%
			Свега за Програм 15:	28,907,000	22,123,816	76.53%	98,253,000		0.00%
			Извори финансирања за Главу 5.1:						
	01		Приходи из буџета	28,907,000	22,123,816	76.53%			
	08		Добровољни трансфери од физичких и правних лица				93,706,000		0.00%
	13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				4,547,000		0.00%
			Свега за Главу 5.1:	28,907,000	22,123,816	76.53%	98,253,000		0.00%
5	2		ПРОЈЕКАТ: ЗАВОД ЗА УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ У ЛИКВИДАЦИЈИ						
	1101		ПРОГРАМ 1: СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ						
	1101-0001		Програмска активност: Просторно и урбанистичко планирање						
	620		<i>Функција: Развој заједнице</i>						
	213	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	810,000	0	0.00%			
	214	412	Социјални доприноси на терет послодавца	145,000	0	0.00%			
	215	413	Накнаде у натуи	1,000	0	0.00%			
	216	414	Социјална давања запосленима	1,000	0	0.00%			

	217	415	Накнада трошкова за запослене	50,000	0	0.00%			
	218	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1,000	0	0.00%			
	219	421	Стални трошкови	100,000	58,265	58.27%			
	220	422	Трошкови путовања	20,000	0	0.00%			
	221	423	Услуге по уговору	194,000	167,385	86.28%			
	222	424	Специјализоване услуге	50,000	0	0.00%			
	223	425	Текуће поправке и одржавање	20,000	0	0.00%			
	224	426	Материјал	50,000	2,650	5.30%			
	225	465	Остале донације, дотације и трансфери	115,000	0	0.00%			
	226	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	22,000	13,730	62.41%			
	227	512	Машине и опрема	1,000	0	0.00%			
	228	515	Нематеријална основна средства	1,000	0	0.00%			
			Извори финансирања за Програмску активност 1101-0001:						
	01		Приходи из буџета	1,581,000	242,030	15.31%			
			Свега за програмску активност 1101-0001:	1,581,000	242,030	15.31%			
			Извори финансирања за Програм 1:						
	01		Приходи из буџета	1,581,000	242,030	15.31%			
			Свега за Програм 1:	1,581,000	242,030	15.31%			
			Извори финансирања за Главу 5.2:						
	01		Приходи из буџета	1,581,000	242,030	15.31%			
			Свега за Главу 5.2:	1,581,000	242,030	15.31%			
5	3		ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА НЕГОТИН						
	1502		ПРОГРАМ 4 - РАЗВОЈ ТУРИЗМА						
	1502-0001		Програмска активност: Управљање развојем туризма						
		<i>473</i>	<i>Функција: Туризам</i>						
		229	411 Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	3,451,000	3,373,498	97.75%			
		230	412 Социјални доприноси на терет послодавца	628,000	603,856	96.16%			
		231	413 Накнаде у натури	2,000	2,000	100.00%			

232	414	Социјална давања запосленима	129,000	81,565	63.23%			
233	415	Накнаде трошкова запосленима	1,000	0	0.00%			
234	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	90,000	58,251	64.72%	1,000		0.00%
235	421	Стални трошкови	457,000	355,810	77.86%	38,000		0.00%
236	422	Трошкови путовања	262,000	214,955	82.04%	209,000		0.00%
237	423	Услуге по уговору	1,533,000	1,291,500	84.25%	608,000		0.00%
238	424	Специјализоване услуге	286,000	269,100	94.09%	1,952,000		0.00%
239	425	Текуће поправке и одржавање	120,000	59,777	49.81%	10,000		0.00%
240	426	Материјал	243,000	127,642	52.53%	55,000		0.00%
241	465	Остале донације, дотације и трансфери	507,000	451,951	89.14%			
242	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	51,000	0	0.00%	19,000		0.00%
243	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	18,000	17,865	99.25%	40,000		0.00%
244	511	Зграде и грађевински објекти	444,000	0	0.00%			
245	512	Машине и опрема	288,000	139,267	48.36%	4,814,000		0.00%
246	523	Залихе робе за даљу продају	1,000	0	0.00%	150,000		0.00%
Извори финансирања за Програмску активност 1502-0001:								
01		Приходи из буџета	8,511,000	7,047,037	82.80%			
04		Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000		0.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				4,600,000		0.00%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				17,000		0.00%
15		Неутрошена средства донација из ранијих година				793,000		0.00%
Свега за програмску активност 1502-0001:			8,511,000	7,047,037	82.80%	7,896,000		0.00%
1502-01 Пројекат: Манифестација "Сајам меда и вина"								
473 <i>Функција: Туризам</i>								
247	423	Услуге по уговору	866,000	788,704	91.07%	512,000	502,485	98.14%
248	424	Специјализоване услуге	1,767,000	1,766,461	99.97%	104,000	76,000	73.08%
249	425	Текуће поправке и одржавање	50,000	12,000	24.00%	50,000	0	0.00%
250	426	Материјал	39,000	35,712	91.57%			

251	512	Машине и опрема				424,000	421,515	99.41%
Извори финансирања за Пројекат 1502-01:								
01		Приходи из буџета	2,722,000	2,602,877	95.62%			
07		Трансфери од других нивоа власти				1,090,000	1,000,000	91.74%
Свега за Пројекат 1502-01:			2,722,000	2,602,877	95.62%	1,090,000	1,000,000	91.74%
1502-02			Пројекат: Остали пројекти из области туризма					
473		<i>Функција: Туризам</i>						
252	423	Услуге по уговору	1,001,000	950,100	94.92%			
253	424	Специјализоване услуге	2,181,000	2,004,037	91.89%	19,000	0	0.00%
254	426	Материјал	77,000	71,544	92.91%	60,000	0	0.00%
255	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	7,000	0	0.00%			
Извори финансирања за Пројекат 1502-02:								
01		Приходи из буџета	3,266,000	3,025,681	92.64%			
07		Трансфери од других нивоа власти				79,000	0	0.00%
Свега за Пројекат 1502-02:			3,266,000	3,025,681	92.64%	79,000	0	0.00%
1502-03			Пројекат: Концерт посвећен Луису					
473		<i>Функција: Туризам</i>						
256	423	Услуге по уговору	285,000	284,055	99.67%			
257	424	Специјализоване услуге	440,000	282,000	64.09%			
258	426	Материјал	69,000	67,488	97.81%			
Извори финансирања за Пројекат 1502-03:								
01		Приходи из буџета	794,000	633,543	79.79%			
Свега за Пројекат 1502-03:			794,000	633,543	79.79%			
1502-04			Пројекат: "Седам чуда округа Мехединци и Борски"					
473		<i>Функција: Туризам</i>						
259	421	Стални трошкови				160,000		0.00%
260	422	Трошкови путовања	80,000	0	0.00%	1,051,000		0.00%

261	423	Услуге по уговору	3,062,000	2,505,266	81.82%	7,190,000		0.00%
262	424	Специјализоване услуге				170,000		0.00%
263	425	Текуће поправке и одржавање				90,000		0.00%
264	426	Материјал				240,000		0.00%
265	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали				172,000		0.00%
266	512	Машине и опрема	1,000	0	0.00%	0		
Извори финансирања за Пројекат 1502-04:								
01		Приходи из буџета	3,143,000	2,505,266	79.71%			
06		Донације од међународних организација				8,206,000		0.00%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				23,000		0.00%
15		Неутрошена средства донација из ранијих година				844,000		0.00%
Свега за Пројекат 1502-04:			3,143,000	2,505,266	79.71%	9,073,000		0.00%
Извори финансирања за Програм 4:								
01		Приходи из буџета	18,436,000	15,814,404	85.78%			
04		Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000		0.00%
06		Донације од међународних организација				8,206,000		0.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				5,769,000	1,000,000	17.33%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				40,000		0.00%
15		Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000		0.00%
Свега за Програм 4:			18,436,000	15,814,404	85.78%	18,138,000	1,000,000	5.51%
Извори финансирања за Главу 5.3:								
01		Приходи из буџета	18,436,000	15,814,404	85.78%			
04		Сопствени приходи буџетских корисника				2,486,000		0.00%
06		Донације од међународних организација				8,206,000		0.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				5,769,000	1,000,000	17.33%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				40,000		0.00%

		15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000		0.00%
			Свега за Главу 5.3	18,436,000	15,814,404	85.78%	18,138,000	1,000,000	5.51%
5	4		УСТАНОВЕ ИЗ ОБЛАСТИ КУЛТУРЕ						
	1201		ПРОГРАМ 13 - РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
	1201-0001		Програмска активност: Функционисање локалних установа културе						
	820		<i>Функција: Услуге културе</i>						
	267	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	33,818,000	33,526,368	99.14%			
	268	412	Социјални доприноси на терет послодавца	6,096,000	6,001,100	98.44%			
	269	413	Накнаде у натури	95,000	48,000	50.53%	34,000		0.00%
	270	414	Социјална давања запосленима	1,391,000	333,573	23.98%	725,000		0.00%
	271	415	Накнаде трошкова за запослене	60,000	44,620	74.37%	60,000		0.00%
	272	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	720,000	415,631	57.73%	308,000		0.00%
	273	421	Стални трошкови	7,230,000	5,255,483	72.69%	633,000		0.00%
	274	422	Трошкови путовања	278,000	50,881	18.30%	805,000	184,000	22.86%
	275	423	Услуге по уговору	5,618,000	5,052,706	89.94%	5,715,000	372,900	6.52%
	276	424	Специјализоване услуге	4,718,000	2,708,477	57.41%	4,804,000	1,259,000	26.21%
	277	425	Текуће поправке и одржавање	1,209,000	745,386	61.65%	1,448,000		0.00%
	278	426	Материјал	1,346,000	886,119	65.83%	1,390,000	77,000	5.54%
	279	465	Остале донације, дотације и трансфери	3,665,000	3,338,045	91.08%			
	280	481	Дотације невладиним организацијама				1,000		0.00%
	281	482	Порези, обавезне таксе, касне и пенали	110,000	26,060	23.69%	133,000		0.00%
	282	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	13,000	0	0.00%	170,000		0.00%
	283	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	30,000	0	0.00%			
	284	511	Зграде и грађевински објекти	6,783,000	1,674,734	24.69%	790,000		0.00%
	285	512	Машине и опрема	3,125,000	595,460	19.05%	6,889,000	517,000	7.50%
	286	515	Нематеријална имовина	942,000	451,089	47.89%	524,000		0.00%
	287	523	Залихе робе за даљу продаје	5,000	0	0.00%	1,547,000		0.00%

288	541	Земљиште	400,000	258,558	64.64%			
		Извори финансирања за Програмску активност 1201-0001:						
	01	Приходи из буџета	77,652,000	61,412,290	79.09%			
	03	Социјални доприноси				600,000	0	0.00%
	04	Сопствени приходи буџетских корисника				14,030,000		0.00%
	07	Трансфери од других нивоа власти				4,553,000	2,409,900	52.93%
	08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				5,960,000		0.00%
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				833,000		0.00%
		Свега за програмску активност 1201-0001:	77,652,000	61,412,290	79.09%	25,976,000	2,409,900	9.28%
	1201-01	Пројекат: "Мокрањчеви дани"						
	820	<i>Функција: Услуге културе</i>						
	289	421 Стални трошкови	60,000	59,500	99.17%	260,000		0.00%
	290	422 Трошкови путовања	0	0		50,000		0.00%
	291	423 Услуге по уговору	1,765,000	1,754,218	99.39%	3,666,000	1,500,000	40.92%
	292	424 Специјализоване услуге	2,075,000	2,038,872	98.26%	2,970,000	1,500,000	50.51%
	293	425 Текуће поправке и одржавање	0	0		130,000		0.00%
	294	426 Материјал	100,000	93,000	93.00%	460,000		0.00%
	295	512 Машине и опрема	0	0		439,000		0.00%
		Извори финансирања за Пројекат 1201-01:						
	01	Приходи из буџета	4,000,000	3,945,590	98.64%			
	04	Сопствени приходи буџетских корисника				700,000		0.00%
	07	Трансфери од других нивоа власти				5,000,000	3,000,000	60.00%
	08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				2,000,000		0.00%
	13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				275,000		0.00%
		Свега за Пројекат 1201-01:	4,000,000	3,945,590	98.64%	7,975,000	3,000,000	37.62%
		Извори финансирања за Програм 13:						

		01	Приходи из буџета	81,652,000	65,357,880	80.04%			
		03	Социјални доприноси				600,000	0	0.00%
		04	Сопствени приходи буџетских корисника				14,730,000	0	0.00%
		07	Трансфери од других нивоа власти				9,553,000	5,409,900	56.63%
		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				7,960,000	0	0.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,108,000	0	0.00%
		Свега за Програм 13:		81,652,000	65,357,880	80.04%	33,951,000	5,409,900	15.93%
		Извори финансирања за Главу 5.4:							
		01	Приходи из буџета	81,652,000	65,357,880	80.04%			
		03	Социјални доприноси				600,000	0	0.00%
		04	Сопствени приходи буџетских корисника				14,730,000	0	0.00%
		07	Трансфери од других нивоа власти				9,553,000	5,409,900	56.63%
		08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				7,960,000	0	0.00%
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				1,108,000	0	0.00%
		Свега за Главу 5.4:		81,652,000	65,357,880	80.04%	33,951,000	5,409,900	15.93%
5	5	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА "ПЧЕЛИЦА"							
2001		ПРОГРАМ 8 - ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ							
2001-0001		Програмска активност: Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања							
	911	<i>Функција: Предшколско образовање</i>							
	296	411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	52,200,000	51,246,153	98.17%			
	297	412	Социјални доприноси на терет послодавца	9,400,000	9,176,232	97.62%			
	298	413	Накнаде у натури	260,000	72,000	27.69%	146,000		0.00%
	299	414	Социјална давања запосленима	500,000	191,850	38.37%	1,600,000		0.00%

300	415	Накнаде трошкова за запослене	420,000	416,370	99.14%			
301	416	Награде запосленима и остали посебни расходи	700,000	627,780	89.68%			
302	421	Стални трошкови	10,203,000	5,817,741	57.02%	1,317,000	1,143,427	86.82%
303	422	Трошкови путовања	400,000	362,480	90.62%	150,000	19,145	12.76%
304	423	Услуге по уговору	2,967,000	818,512	27.59%	6,000	6,000	100.00%
305	424	Специјализоване услуге	930,000	384,447	41.34%	550,000	105,640	19.21%
306	425	Текуће поправке и одржавање	2,160,000	1,129,867	52.31%	50,000	30,008	60.02%
307	426	Материјал	11,880,000	7,575,622	63.77%	1,874,000	1,020,240	54.44%
308	431	Амортизација некретнина и опреме	559,000	0	0.00%			
309	465	Остале донације, дотације и трансфери	3,719,000	3,644,935	98.01%			
310	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	80,000	6,750	8.44%			
311	482	Порези, обавезне таксе, казне и пенали	50,000	12,856	25.71%			
312	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	40,000	0	0.00%			
313	511	Зграде и грађевински објекти	5,500,000	5,464,438	99.35%			
314	512	Машине и опрема	800,000	576,936	72.12%	50,000	11,160	22.32%
Извори финансирања за Програмску активност 2001-0001:								
01		Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%			
03		Социјални доприноси				1,600,000	0	0.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,335,620	72.99%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	0	0.00%
16		Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	0	0.00%
Свега за програмску активност 2001-0001:			102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	2,335,620	40.67%
Извори финансирања за Програм 8:								
01		Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%			
03		Социјални доприноси				1,600,000	0	0.00%
07		Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,335,620	72.99%
13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	0	0.00%

16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	0	0.00%
Свега за Програм 8:		102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	2,335,620	40.67%
Извори финансирања за Главу 5.5:							
01	Приходи из буџета	102,768,000	87,524,969	85.17%			
03	Социјални доприноси				1,600,000	0	0.00%
07	Трансфери од других нивоа власти				3,200,000	2,335,620	72.99%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				133,000	0	0.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	0	0.00%
Свега за Главу 5.5:		102,768,000	87,524,969	85.17%	5,743,000	2,335,620	40.67%
Извори финансирања за Раздео 5:							
01	Приходи из буџета	1,320,816,000	909,385,070	68.85%			
03	Социјални доприноси				5,200,000	84,165	1.62%
04	Сопствени приходи буџетских корисника				17,216,000	0	0.00%
06	Донације од међународних организација				54,916,000	0	0.00%
07	Трансфери од других нивоа власти				180,472,000	50,577,099	28.02%
08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				123,666,000	0	0.00%
09	Примања од продаје нефинансијске имовине				1,330,000	0	0.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				138,711,000	99,128,430	71.46%
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година				4,000	0	0.00%
15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	0	0.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	0	0.00%
Свега за раздео 5:		1,320,816,000	909,385,070	68.85%	523,962,000	149,789,694	28.59%

Извори финансирања за Разделе 1,2,3,4 и 5.							
01	Приходи из буџета	1,378,058,000	950,122,532	68.95%			
03	Социјални доприноси				5,200,000	84,165	1.62%
04	Сопствени приходи буџетских корисника				17,216,000	0	0.00%
06	Донације од међународних организација				54,916,000	0	0.00%
07	Трансфери од других нивоа власти				180,472,000	50,577,099	28.02%
08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица				123,666,000	0	0.00%
09	Примања од продаје нефинансијске имовине				1,330,000	0	0.00%
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				138,717,000	99,128,430	71.46%
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година				4,000	0	0.00%
15	Неутрошена средства донација из ранијих година				1,637,000	0	0.00%
16	Родитељски динар за ваннаставне активности				810,000	0	0.00%
Свега за Разделе 1,2,3,4 и 5:		1,378,058,000	950,122,532	68.95%	523,968,000	149,789,694	28.59%

1. Расходи по корисницима

Раздео 1 – Скупштина општине

Финансирање расхода и издатака за потребе Скупштине општине Неготин вршено је на терет планираних и одобрених средстава Одлуком о буџету општине Неготин за 2018.годину. Укупно планирана средства за финансирање Скупштине општине Неготин су 17.099.000 динара.

Током 2018. године утрошено је укупно 14.127.923 динара јавних прихода за финансирање Скупштине општине Неготин.

Финансирање активности Скупштине општине Неготин са **функционалне класификације 111** – Извршни и законодавни органи извршено је у укупном износу од 9.842.398,37 динара и то за следеће намене:

Функција 111		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
411	Плате, додаци и накнаде запосленима	2.320.000,00	2.315.403,29	4.596,71	99,80
412	Социјални доприноси на терет послодавца	422.000,00	414.457,26	7.542,74	98,21
414	Социјална давања запосленима	1.000,00	0.00	1.000,00	0,00
415	Накнада трошкова за запослене	201.000,00	96.563,24	104.436,76	48,04
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	800.000,00	799.260,42	739,58	99,90
421	Стални трошкови	55.000,00	5.056,77	49.943,23	9,19
422	Трошкови путовања	30.000,00	10.934,00	19.066,00	36,44
423	Услуге по уговору	6.350.000,00	4.391.181,68	1.958.818,32	69,15
424	Специјализоване услуге	1.000,00	0.00	1.000,00	0,00
426	Материјал	1.300.000,00	726.386,70	573.613,30	55,87
465	Остале дотације и трансфери	420.000,00	294.690,01	125.309,99	70,16
481	Дотације невладиним организацијама-Политичким странкама	800.000,00	788.465,00	11.535,00	98,55
481	Дотације невладиним организацијама-Национални савет	100.000,00	0.00	100.000,00	0,00
482	Порези, обавезне таксе и казне	1.000,00	0.00	1.000,00	0,00
483	Новчане накнаде и пенали по решењу судова	1.000,00	0.00	1.000,00	0,00
	Свега:	12.802.000,00	9.842.398,37	2.959.601,63	76,88

У оквиру апропријација економске класификације 411 и 412 финансирана је бруто плата председника и секретара СО Неготин, као и припадајући расходи за социјалне доприносе на терет послодавца, у укупном износу 2.729.860,55 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 415 финансирани су расходи за превоз на посао и са посла секретара СО Неготин у износу од 96.563,24 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 416 финансирани су расходи на име бонуса за државне празнике (Мајске награде и повеље) у износу 799.260,42 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 421 финансирани су расходи за трошкове телефона у укупном износу од 5.056,77 динара.

На економској класификацији 422 евидентирани су расходи за службена путовања и то за трошкове дневница и смештаја на службеном путу у земљи у износу од 7.390,00 динара и за трошкове дневница за службени пут у иностранство 3.544,00 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге штампе у износу 158.382,00 динара (рекламни материјал за Мајске свечаности), накнаде члановима комисија: Интерресорна комисија, Комисија за закуп пољопривредног земљишта, Комисија за комунално стамбене послове, Комисија за буџет и финансије, Комисија за административна питања, Комисија за статутарна и нормативна питања, Комисија за планове, Комисија за годишњи програм за заштиту, уређење и коришћење пољопривредног земљишта, Комисија за друштвене делатности, Комисија за избор и именовања, Комисија за награде и признања, Комисија за стипендирање и остале у укупном износу 1.053.793,42 динара, остале стручне услуге 2.532.728,54 динара (накнада заменика председника СО са припадајућим порезима и доприносима 245.596,99 динара и накнада одборницима СО са припадајућим порезима и доприносима 2.287.131,55 динара), угоститељске услуге 144.840,00 динара, репрезентација у износу од 341.472,76 динара, поклони 120.408,00 динара и остале опште услуге (дизајн Мајске награде) у износу 39.556,96 динара. Укупни расходи на апропријацији услуге по уговору извршени су у износу од 4.391.181,68 динара, што чини 69,15% плана одобрене апропријације.

У оквиру апропријација економске класификације 426 расходи се односи на канцеларијски материјал (набавку фотокопирног папира и тонера) у износу од 266.964,00 динара, расходи за цвеће и зеленило у износу 31.350,00 динара, за набавку горива (бензин) у износу од 400.000,00 динара и остали материјал за одржавање хигијене у износу од 28.072,70 динара. Извршење ове апропријације износи 55,87 % од одобрене или 726.386,70 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 утрошена су средства на име осталих текућих дотација у износу од 294.690,01 динар и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

На апропријацији економској класификацији 481 извршена је годишња законска обавеза финансирања политичких странака чији су чланови одборници Скупштине општине Неготин у износима који зависе од броја одборника појединачно за сваку политичку странку. Извршени расходи за дотације политичким странкама су у износу од 788.465,00 динара, односно 98,55% од плана одобрене апропријације (ДС- 160.664,00 динара, СПС- 60.239,00 динара, ВС- 3.394,00 динара, СНС-564.168,00 динара).

За финансирање Локалних избора, **функционална класификација 160** – Опште јавне услуге које нису класификоване на другом месту у 2018. години планирана су средства од 4.297.000,00 динара. За спровођење избора за одборнике Скупштине општине Неготин одржане 24.децембра 2017.године у 2018.години утрошено је 4.285.524,21 динар и то за следеће намене:

Функција 160		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
421	Стални трошкови	21.000,00	17.772,31	3.227,69	84,63
422	Трошкови путовања	71.000,00	70.830,00	170,00	99,76
423	Услуге по уговору	4.203.000,00	4.196.921,90	6.078,10	99,85
426	Материјал	1.000,00	0	1.000,00	0,00
	Свега:	4.297.000,00	4.285.524,21	11.475,79	99,74

У оквиру апропријација економске класификације 421 финансирани су расходи за платни промет 2.772,31 динар и расходи за закуп простора у износу од 15.000,00 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 422 финансирани су трошкови дневница за службени пут у земљи у износу од 10.000,00 динара и накнада трошова за употребу сопственог возила у износу од 60.830,00 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су расходи штампе у износу од 14.047,20 динара, расходи за исплату накнаде члановима Општинске изборне комисије у износу од 2.476.431,67 динара, расходи за исплату накнада члановима бирачких одбора у износу од 1.371.000,00 динара и расходи за исплату накнада запосленима у Општинској управи који су били ангажовани у току избора, у износу од 335.443,03 динара.

Раздео 2 – Председник општине

Финансирање издатака за потребе Председника општине Неготин вршено је на терет планираних и одобрених средстава Одлуком о буџету општине Неготин за 2018.годину. Укупно планирана средства су 28.011.000,00 динара. Током 2018.године утрошено је укупно 19.493.103,12 динара јавних прихода за финансирање Председника општине Неготин.

Финансирање активности Председника општине са **функционалне класификације 111** - Извршни и законодавни органи од укупно планираних 28.011.000,00 динара, извршено је у укупном износу од 19.493.103,12 динара за следеће намене:

Функција 111		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
411	Плате, додаци и накнаде запосленима	6.150.000,00	4.117.530,12	2.032.469,88	66,95
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.128.000,00	737.037,85	390.962,15	65,34
414	Социјална давања запосленима	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
415	Накнада трошкова за запослене	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
421	Стални трошкови	12.500.000,00	7.873.563,76	4.626.436,24	62,98
422	Трошкови путовања	720.000,00	502.574,49	217.425,51	69,80
423	Услуге по уговору	5.005.000,00	4.671.568,63	333.431,37	93,33
424	Специјализоване услуге	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
426	Материјал	1.200.000,00	994.518,84	205.481,16	82,87
465	Остале дотације и трансфери	630.000,00	532.158,38	97.841,62	84,47
482	Порези, таксе и казне	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
483	Новчане накнаде и пенали по решењу судова	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
485	Накнада штете за повреду или штету нанету од стране државних органа	173.000,00	64.151,05	108.848,95	37,08
	Свега:	28.011.000,00	19.493.103,12	8.517.896,88	69,59

У оквиру апропријације економске класификације 411 и 412 финансирана је бруто плата председника општине, заменика председника и три помоћника председника, као и припадајући расходи за доприносе на терет послодавца, што укупно износи 4.854.567,97 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за трошкове банкарских услуга у износу од 5.655,63 динара, допринос за коришћење вода у износу 7.859.096,71 динар и односи се на обавезу плаћања накнаде за одводњавање за 2018. годину коју општина плаћа ЈП “Србијаводе” за подручје општине Неготин, мелиорационо подручје Доњи Дунав на основу утврђене и обрачунате тарифе овог јавног предузећа за површине пољопривредног, шумског и грађевинског земљишта и трошкови телефона у износу од 8.811,42 динара, што укупно чини износ од 7.873.563,76 динара извршења одобрене апропријације сталних трошкова односно 62,98% плана.

На економској класификацији 422 евидентирани су расходи за службена путовања у земљи и иностранству председника општине, заменика председника и помоћника и то за трошкове дневница на службеном путу у земљи у износу од 825,00 динара, за трошкове дневница за службени пут у иностранство у износу од 32.882,00 динара, трошкове превоза за службени пут у иностранство у износу од 290.202,96 динара, за трошкове смештаја на службеном путу у иностранство у износу од 161.098,20 динара, трошкове такси превоза 15.044,87 динара и остале трошкове за пословна путовања у иностранство 2.521,46 динара. Укупно извршени расходи чине 69,80% од одобрене апропријације, односно у апсолутном износу 502.574,49 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су следећи расходи: остали издаци за стручно образовање (чланарине СКГО, НАЛЕД, РАРИС) у износу од 1.747.217,90 динара, услуге информисања јавности (објава огласа) од 25.641,00 динар, услуге ревизије финансијских извештаја у износу од 222.000,00 динара, накнаде члановима комисија (Комисија за ујед паса, Комисија за реализацију програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја, Комисија за спровођење поступка јавног надметања за давање у закуп и коришћење пољопривредног земљишта у државној својини, Комисија за оцену пројеката поднетих на конкурс за суфинансирање пројеката производње медијских садржаја, Комисија за давање у закуп посебних делова зграда у јавној својини општине Неготин) у укупном износу од 311.626,91 динар, накнаде члановима Привременог органа који нису били на сталном раду у износу од 151.484,56 динара, израда докумената "Процена угрожености од елементарних непогода и других несрећа на територији општине Неготин" у износу од 499.000,00 динара, угоститељске услуге 405.153,00 динара, репрезентација у износу 584.613,26 динара, поклони 508.832,00 динара и остале опште услуге (хватање паса луталица) у износу од 216.000,00 динара. Укупни расходи апропријације услуге по уговору извршени су у износу од 4.671.568,63 динара, што чини 93,33% плана одобрене апропријације.

У оквиру апропријација економске класификације 426 извршење се односи на набавку канцеларијског материјала у износу од 329.783,20 динара, расходе за цвеће и зеленило у износу 58.200,00 динара, трошкове горива у износу од 605.995,64 динара и остали материјал (стона заставица) у износу од 540,00 динара. Извршење ове апропријације износи 82,87% од одобрене или 994.518,84 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 утрошена су средства на име осталих текућих дотација у износу од 532.158,38 динара и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10% са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 485 утрошена су средства у износу од 64.151,05 динара за исплату штете Бобану Стингићу, заменику председника општине Неготин, за неискоришћен део годишњег одмора због престанка функције.

Раздео 3 – Општинско веће

Финансирање издатака за потребе Општинског већа општине Неготин вршено је на терет планираних и одобрених средстава Одлуком о буџету општине Неготин за 2018.годину. Укупно планирана средства су 10.416.000,00 динара. Током 2018. године утрошено је укупно 6.388.447,18 динара јавних прихода за финансирање Општинског већа општине Неготин.

Финансирање активности Општинског већа са **функционалне класификације 111** - Извршни и законодавни органи од укупно планираних 10.416.000,00 динара, извршено је у укупном износу од 6.388.447,18 динара за следеће намене:

Функција 111		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
411	Плате, додаци и накнаде запосленима	2.850.000,00	2.114.693,69	735.306,31	74,20
412	Социјални доприноси на терет послодавца	650.000,00	378.530,18	271.469,82	58,23
414	Социјална давања запосленима	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
415	Накнада трошкова за запослене	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
421	Стални трошкови	30.000,00	1.341,98	28.658,02	4,47
422	Трошкови путовања	50.000,00	24.371,73	25.628,27	48,74
423	Услуге по уговору	2.130.000,00	1.304.559,25	825.440,75	61,24
424	Специјализоване услуге	4.001.000,00	2.094.097,79	1.906.902,21	52,33
426	Материјал	270.000,00	181.606,20	88.393,80	67,26
465	Остале дотације и трансфери	400.000,00	289.246,36	110.753,64	72,31
482	Порези, обавезне таксе и казне	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
483	Новчане накнаде и пенали по решењу судова	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
485	Накнада штете за повреду или штету нанету од	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00

	стране државних органа				
	Свега:	10.416.000,00	6.388.447,18	4.027.552,82	61,33

У оквиру апропријације економске класификације 411 и 412 финансирана је бруто плата три члана Општинског већа на сталном раду у органима општине, као и припадајући расходи за доприносе на терет послодавца, у укупном износу од 2.493.223,87 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за трошкове телефона у износу од 1.341,98 динара, што чини 4,47% плана.

На економској класификацији 422 евидентирани су трошкови службених путовања у иностранство чланова већа и то за трошкове дневница за службени пут у иностранство у износу од 24.000,00 динара и остале трошкове за пословна путовања у иностранству 371,73 динара. Укупно извршени расходи чине 48,74% од одобрене апропријације, односно у апсолутном износу 24.371,73 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су расходи накнаде са припадајућим порезима и доприносима члановима Општинског већа за присуство седницама већа, седницама СО и дежурства у износу од 1.291.455,72 динара, угоститељске услуге у износу од 7.715,00 динара и трошкови репрезентације 5.388,53 динара, што чини 61,24% плана одобрене апропријације, односно у апсолутном износу 1.304.559,25 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 424 финансиране су накнаде докторима судске медицине за преглед и вештачење о задобијеним повредама лицима која наводе да их је ујео пас непознатог власника у износу од 1.273.254,75 динара и накнада Заводу за судску медицину Ниш за вештачење на основу медицинске документације у износу од 820.843,04 динара. Укупно извршени расходи чине 52,33% од одобрене апропријације, односно у апсолутном износу 2.094.097,79 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 426 извршење се односи на набавку канцеларијског материјала у износу од 116.333,00 динара, цвећа и венаца у износу од 19.390,00 динара и материјала за одржавање хигијене у износу од 45.883,20 динара. Извршење ове апропријације износи 67,26 % од одобрене или у апсолутном износу 181.606,20 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 утрошена су средства на име осталих текућих дотација у износу од 289.246,36 динара и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

Раздео 4 – Правобранилаштво општине

Финансирање издатака за потребе Правобранилаштва општине Неготин вршено је на терет планираних и одобрених средстава Одлуком о буџету општине Неготин за 2018.годину. Укупно планирана средства су 1.722.000,00 динара. Током 2018. године утрошено је укупно 730.761,04 динара јавних прихода за финансирање Правобранилаштва општине Неготин.

Финансирање активности Правобранилаштва општине Неготин са **функционалне класификације 330** – судови, од укупно планираних 1.722.000,00 динара, извршено је у укупном износу од 730.761,04 динара за следеће намене:

Функција 330		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
411	Плате, додаци и накнаде запосленима	1.162.000,00	497.710,40	664.289,60	42,83
412	Социјални доприноси на терет послодавца	220.000,00	89.090,10	130.909,90	40,49
413	Накнаде у натури	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
414	Социјална давања запосленима	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
415	Накнада трошкова за запослене	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
421	Стални трошкови	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
422	Трошкови путовања	35.000,00	31.030,44	3.969,56	88,65
423	Услуге по уговору	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
426	Материјал	50.000,00	49.500,00	500,00	99,00
465	Остале дотације и трансфери	157.000,00	63.430,10	93.569,90	40,40
482	Порези, обавезне таксе и казне	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
483	Новчане накнаде и пенали по решењу судова	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	Свега:	1.722.000,00	730.761,04	991.238,96	42,43

У оквиру апропријације економске класификације 411 и 412 финансирана је бруто плата правобраниоца општине, као и припадајући расходи за доприносе на терет послодавца, у укупном износу од 497.710,40 динара.

На економској класификацији 422 евидентирани су трошкови службених путовања у земљи и то: трошкови дневница на службеном путу у износу од 150,00 динара, трошкови смештаја на службеном путу у износу од 20.500,00 динара и накнада за употребу сопственог возила на службеном путу у износу од 10.380,44 динара. Укупно извршени расходи чине 88,65% од одобрене апропријације, односно у апсолутном износу од 31.030,44 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 426 извршење се односи на расходе за стручну литературу у износу од 49.500,00 динара, тако да је извршење ове апропријације 99,00 % од одобрене или у апсолутном износу 49.500,00 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 утрошена су средства на име осталих текућих дотација у износу од 63.430,10 динара и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

Раздео 5 – Општинска управа

Финансирање расхода и издатака Општинске управе општине Неготин вршено је на терет планираних и одобрених средстава Одлуком о буџету општине Неготин за 2018.годину.

Укупно планирана средства (са индиректним корисницима) су 1.844.778.000 динара, од чега су 1.320.816.000 динара средстава буџета и 523.962.000 динара из осталих извора (републике, дотација, донација и добровољних трансфера, сопствених прихода, неутрошеног вишка прихода из ранијих година).

Током 2018.године укупни расходи и издаци Општинске управе (са индиректним корисницима) извршени су у укупном износу од 1.095.287.000 динара, од чега 909.385.000 динара из текућих прихода и примања буџета, што је 68,85% извршења од плана и 185.902.000 динара из осталих извора (републике, дотација, донација и добровољних трансфера, сопствених прихода, неутрошеног вишка прихода из ранијих година), односно 35,48% извршења од плана.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 040** – Породица и деца, извршено је у укупном износу од 20.207.170,00 динара за следеће намене:

Функција 040		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
472	Накнаде за социјелну заштиту из буџета	7.300.000,00	7.292.725,00	7.275,00	99,90
423	Услуге по уговору	223.000,00	183.000,00	40.000,00	82,07
511	Зграде и грађевински објекти	12.983.000,00	11.192.196,00	1.790.804,00	86,21
512	Машине и опрема	1.608.000,00	1.539.249,00	68.751,00	95,73
	Свега:	22.114.000,00	20.207.170,00	1.906.830,00	91,38

У оквиру апропријације економске класификације 472 исплаћена је једнократна помоћ за новорођено дете у износу од 5.390.000 динара, матерински додатак незапосленој породиљи у износу од 760.000 динара, једнократна новчана помоћ за прворођено дете у Новој години у износу од 142.725 динара и једнократна новчана помоћ за вантелесну оплодњу у износу од 1.000.000 динара, што укупно износи 7.292.725 динара и чини 99,90 % извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге штампања промотивног материјала за саветовалишта у износу од 84.000 динара и трошкови обуке на тему популационе политике у износу од 99.000 динара, а ради реализације Уговора број 401-398/2018-П/07 од 16.07.2018.године са Кабинетом министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику, о суфинансирању мера популационе политике јединица локалне самоуправе у Републици Србији у 2018.години. Укупни расходи на апропријацији услуге по уговору извршени су у износу 183.000 динара, од чега на терет буџета 36.600 динара и из осталих извора (средства републике) у износу од 146.400 динара, што у укупном износу чини 82,07% плана одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на издатке за радове на инвестиционом одржавању објекта нове зграде Предшколске установе “Пчелица” у Неготину и то из буџетских средстава у износу од 2.238.439,20 динара и из средстава републике 8.953.756,80 динара, а ради реализације Уговора број 401-398/2018-П/07 од 16.07.2018.године са Кабинетом министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику, о суфинансирању мера популационе политике јединица локалне самоуправе у Републици Србији у 2018.години. Укупни издаци са ове апропријације извршени су у износу од 11.192.196 динара што чини 86,21% плана одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 512 извршење се односи на издатке за набавку намештаја у износу од 1.539.249 динара, а ради реализације Уговора број 401-398/2018-П/07 од 16.07.2018.године са Кабинетом министра без портфеља задуженог за демографију и популациону политику, о суфинансирању мера популационе политике јединица локалне самоуправе у Републици Србији у 2018.години. Издатак из средстава буџета је 307.849,80 динара, а из средстава републике 1.231.399,20 динара. Намештај је дат на коришћење Удружењу “Дуга” Неготин и то у износу од 94.449 динара и Предшколској установи “Пчелица” Неготин у износу од 1.444.800 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 070** – Социјална помоћ неklasификована на другом месту, извршено је у укупном износу од 4.765.652,00 динара и то из наменског трансфера Комесаријата за избеглице и миграције РС за следеће намене:

Функција 070		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
421	Стални трошкови	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета-избеглице	11.409.000,00	4.765.652,00	6.643.348,00	41,77
	Свега:	11.419.000,00	4.765.652,00	6.653.348,00	41,74

У оквиру апропријације економске класификације 472 финансирани су расходи за помоћ интерно расељеним лицима који бораве на територији општине Неготин. На име једнократне помоћи избеглим лицима исплаћено је 395.000 динара, набављен је огрев у износу од 499.950 динара, исплаћене су накнаде у случају смрти (трошкови сахране) у износу од 72.616 динара, а за побољшање услова становања кроз куповину сеоских кућа и помоћ у грађевинском материјалу утрошено је 3.798.086 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 090** – Социјална заштита неklasификована на другом месту, извршено је из буџетских средстава у укупном износу од 6.534.842,42 динара за следеће намене:

Функција 090		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
481	Дотације невладиним орг.- друштв.организ. и удружења	6.000.000,00	5.534.842,42	465.157,58	92,24
481	Дотације невладиним орг.- Црвени крст	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	100,00
	Свега:	7.000.000,00	6.534.842,42	465.157,58	93,36

У оквиру апропријације економске класификације 481 финансирани су расходи за дотације невладиним организацијама-друштвеним организацијама, Црвеном крсту и удружењима по конкурс на основу закључених Уговора за финансирање њихових активности и пројеката. За поменута удружења одобрена су средства у износу од 6.000.000 динара. Укупно пренета средстава су 5.534.842,42 динара, што чини 92,24% извршења одобрене апропријације. За активности Црвеног крста одобрена су средства у износу од 1.000.000 динара, која су у потпуности и утрошена.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 111** – Извршни и законодавни органи, извршено је у укупном износу од 7.897.935,16 динара из буџетских средстава.

Функција 111		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	3.000.000,00	933.837,76	2.066.162,24	31,12
484	Накнада штете за повреде или штету настау услед елементарне непогоде	7.000.000,00	6.964.097,40	35.902,60	99,48
	Свега:	10.000.000,00	7.897.935,16	9.631.064,84	78,98

У оквиру апропријације економске класификације 483 извршени су расходи у износу од 933.837,76 динара и то за остале новчане казне по судским решењима на терет општине Неготин.

У оквиру апропријације економске класификације 484 извршени су расходи из буџетских средстава у износу од 6.964.097,40 динара или 99,48% одобрене апропријације и то: за чишћење снега током ванредне ситуације 6.794.097,40 динара, за гориво и поправку ватрогасних возила 170.000 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 130** – Опште услуге, извршено у укупном износу од 164.048.215,06 динара од чега је на терет средстава буџета извршено 137.647.162,82 динара и на терет средстава из осталих извора 26.401.052,24 динара за следеће намене:

Функција 130		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
411	Плате, додаци и накнаде запосленима	91.000.000,00	77.549.208,00	13.450.792,00	85,21
412	Социјални доприноси на терет послодавца	16.210.000,00	13.881.308,30	2.328.691,70	85,63
413	Накнаде у натури	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
414	Социјална давања запосленима	8.755.000,00	3.490.666,46	5.264.333,54	39,78
415	Накнада трошкова за запослене	1.200.000,00	958.903,38	241.096,62	79,90
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.645.000,00	1.642.622,22	2.377,78	99,85
421	Стални трошкови	13.000.000,00	8.799.841,59	4.200.158,41	67,69
422	Трошкови путовања	500.000,00	476.578,76	23.421,24	95,31

423	Услуге по уговору	5.830.000,00	5.773.165,59	56.834,41	99,02
424	Специјализоване услуге	9.250.000,00	1.417.180,54	7.832.819,46	15,32
425	Текуће поправке и одржавање	13.441.000,00	3.775.376,29	9.665.623,71	28,09
426	Материјал	5.500.000,00	4.448.705,49	1.051.294,51	80,88
463	Трансфери осталим нивоима власти	11.848.000,00	11.847.112,02	887,98	100,00
465	Остале дотације и трансфери	10.276.000,00	7.183.835,60	3.092.164,40	69,90
482	Порези, обавезне таксе и казне	400.000,00	183.257,00	216.743,00	45,81
485	Накнада штете нанета од стране државних органа	365.000,00	361.897,91	3.102,09	99,15
511	Зграде и грађевински објекти	68.705.000,00	10.373.205,92	58.331.794,08	15,10
512	Машине и опрема	18.670.000,00	11.885.349,99	6.784.650,01	63,66
515	Нематеријална имовина	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
	Свега:	277.545.000,00	164.048.215,06	113.496.784,94	59,11

У оквиру апропријације економске класификације 411 и 412 финансирана је бруто плата запослених у Општинској управи, као и припадајући расходи за доприносе на терет послодавца, у укупном износу 91.430.516,30 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 414 финансирани су расходи за боловање преко 30 дана (из средстава фонда) 84.165,26 динара, отпремнине приликом одласка у пензију 287.436,00 динара, отпремнина у случају отпуштања с посла 2.835.964,80 динара, помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице 253.100,40 динара, помоћ у медицинском лечењу запосленог или ужег члана породице у износу од 30.000,00 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 415 финансирани су расходи на име накнаде трошкова за превоз на посао и са посла у износу од 958.903,38 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 416 финансирани су расходи за исплату јубиларних награда запослених у износу од 1.642.622,22 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за банкарске услуге у износу од 5.048,92 динара, трошкове електричне енергије у износу 2.513.863,09 динара, набавку дрва за месне канцеларије у износу од 270.000,00 динара, набавке мазута за грејање у згради општине у износу 2.871.865,62 динара, трошкове централног грејања за пословни простор у ул. Б.Перића, стан у ул. Г.П. Илића и пословни простор у ул. Станка Пауновића 304.599,19 динара, услуге водовода и канализације 364.624,69 динара, услуге дератизације 14.500,00 динара, услугу провере противпожарне заштите у износу 71.376,00 динара, трошкове телефона у износу од 703.012,06 динара, интернета 369.440,02 динара, услуге мобилног телефона 248.233,05

динара, ПТТ услуге 386.162,31 динар и осигурање имовине и запослених у износу од 677.116,64 динара, што укупно чини износ од 8.799.841,59 динара извршења одобрене апропријације сталних трошкова односно 67,69% плана.

На економској класификацији 422 евидентирани су расходи за службена путовања у земљи и иностранству и то за трошкове дневница (исхране) на службеном путу у земљи у износу од 39.825,00 динара, трошкове превоза на службеном путу у земљи у износу од 32.436,00 динара, трошкове смештаја на службеном путу у земљи у износу 196.125,40 динара, остале трошкове за службена путовања у земљи 176.820,00 динара, за трошкове дневница за службени пут у иностранство у износу од 22.205,00 динара, остале трошкове за пословна путовања у иностранство (осигурање, путарина) 9.167,36 динара. Укупно извршени расходи чине 95,31% од одобрене апропријације, односно у апсолутном износу 476.578,76 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 423 финансирани су расходи за административне услуге (привремено-повремени послови) у износу 2.425.974,51 динар, услуге за одржавање softvera, рачунара и остале компјутерске услуге 1.772.444,83 динара, издаци за стручно образовање запослених, котизације за семинаре, стручне испите и остали издаци за стручно образовање у укупном износу од 161.554,00 динара, услуге штампања у износу 198.522,00 динара, услуге информисања јавности (објављивање огласа) 748.984,50 динара, услуге вештачења 30.000,00 динара, остале стручне услуге 32.040,00 динара, угоститељске услуге 48.840,00 динара, репрезентација у износу 249.108,87 динара, поклони 15.100,00 динара и остале опште услуге у износу 90.596,88 динара. Укупни расходи на апропријацији услуге по уговору извршени су у износу 5.773.165,59 динара, што чини 99,02% плана одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 424 извршени су расходи за спортске игре запослених у износу од 101.940,00 динара, трошкови здравственог прегледа запослених у износу од 11.664,00 динара, геодетске услуге у износу од 96.000,00 динара и остале специјализоване услуге у износу од 1.207.576,54 динара, што је укупно 1.417.180,54 динара и извршење 15,32% одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 425 извршење се односи на расходе за радове на централном грејању 305.311,94 динара, остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање објеката 824.571,00 динара, механичке и остале поправке возила 539.089,35 динара, за поправку намештаја 11.800,00 динара, рачунарске опреме 1.757.577,00 динара, опреме за комуникацију 27.000,00 динара, електронске и фотографске опреме 11.100,00 динара, опреме за домаћинство и угоститељство 2.527,00 динара, биротехничке опреме 204.500,00 динара, уградне опреме 83.000,00 динара и поправку моторне опреме (тримерице) у износу од 8.900,00 динара, што у укупном износу чини извршење 28,09% одобрене апропријације, односно 3.775.376,29 динара. Из средстава буџета извршење је 2.102.226,29 динара, а преостали расход у износу од 1.673.150,00 динара финансиран је из републичких средстава, односно Фонда за програм локалне самоуправе и то по Уговору са Министарством државне управе и локалне самоуправе, број 401-245/2018-П/07 од 19.04.2018.године за Пројекат унапређења рада локалне пореске администрације општине Неготин кроз набавку информационог система.

У оквиру апропријације економске класификације 426 извршење се односи на набавку канцеларијског материјала у износу од 2.303.012,20 динара, расходи за униформу (котлар) у износу од 8.940,00 динара, расходи за стручну литературу у износу од 166.090,00 динара, за набавку горива (бензин и дизел гориво) у износу од 1.100.211,99 динара, остали материјал за превозна средства 37.250,00 динара, материјал за одржавање хигијене 366.014,90 динара и материјал за посебне намене у износу од 467.186,40 динара. Извршење ове апропријације износи 80,88% од плана или 4.448.705,49 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 463 пренета су средства из буџета у износу од 2.600.000,00 динара Дому “Станко Пауновић” Неготин за реализацију Пројекта санације, адаптације и реконструкције објекта за децу и омладину “Станко

Пауновић” у Неготину и то по решењу Председника општине, број 404-140/2018-II/04 од 11.06.2018.године. За исти Пројекат, а по Уговору који је општина Неготин потписала са Канцеларијом за управљање јавним улагањима, из републичких средстава плаћен је ПДВ за радове по испостављеним ситуацијама у укупном износу од 3.247.112,02 динара. Са ове апропријације пренета су средства у износу од 6.000.000,00 динара Министарству унутрашњих послова – Сектор за материјално-финансијске послове Београд, за реновирање полицијске зграде у Неготину и то по Закључку Општинског већа општине Неготин, број 401-295/2018-III/07 од 25.05.2018.године. Извршење ове апропријације износи 100,00% од плана или 11.847.112,02 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 утрошена су средства на име осталих текућих дотација у износу од 7.183.835,60 динара и представљају средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 482 извршење се односи на трошкове регистрације возила у износу од 108.002,00 динара, републичке таксе 71.255,00 динара и републичке казне у износу од 4.000,00 динара, што је укупно 183.257,00 динара и 45,81% од одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 485 извршење се односи на трошкове за накнаду штете радницима Општинске управе којима је престао радни однос, а нису искористили годишњи одмор, у укупном износу од 361.897,91 динар, што је 99,15% од одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на издатке за изградњу и капитално одржавање пословних зграда и објеката, односно за изградњу стамбеног простора за избеглице у износу од 98.000,00 динара, санацију и рестаурацију фасадних површина зграде Републичке инспекције у улици Хајдук Вељкова бр.2 у износу од 3.233.954,40 динара, реконструкцију и доградњу постојећег управног објекта у функцији базена у улици Јована Динкића у износу од 6.861.611,52 динара и израду урбанистичко техничке документације за изградњу прихватилишта за псе у износу од 179.640 динара, што укупно износи 10.373.205,92 динара, односно 15,10% извршења од одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 512 извршење се односи на издатке за куповину путничког возила у износу од 3.940.000,00 динара, за набавку канцеларијског намештаја у износу од 412.690,00 динара, уградне опреме 86.379,99 динара, рачунарске опреме и штампача 2.033.290,00 динара, телефонске централе и телефона 397.010,00 динара, електронске опреме (камера) у износу од 16.000,00 динара и опреме за културу (клавир) у износу од 4.999.980,00 динара, што у укупном износу чини 11.885.349,99 динара извршења или 63,66% одобрене апропријације. Из средстава буџета извршење је 5.433.069,99 динара, а преостали издатак од 6.452.280,00 динара финансиран је из републичких средстава, односно по Уговору са Министарством државне управе и локалне самоуправе, број 401-245/2018-II/07 од 19.04.2018.године за Пројекат унапређења рада локалне пореске администрације општине Неготин за набавку рачунарске опреме и по Уговору са Министарством културе и информисања, број 451-1/2018-II/05 од 28.05.2018.године за набавку полуконцертног клавира Дому културе “Стеван Мокрањац” Неготин.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 160** – Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту, извршено у укупном износу од 10.230.508,29 динара од чега је на терет текућих буџетских прихода извршено 5.194.828,29 динара и на терет средстава из осталих извора (вишак прихода) 5.035.680,00 динара за следеће намене:

Функција 160		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
464	Дотације организацијама обавезног соц.осигурања-запошљавање појединаца по уговору	1.200.000,00	1.200.000,00.	0,00	100,00
454	Субвенције приватним предузећима	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
464	Дотације организацијама обавезног соц.осигурања-самозапошљавање	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	100,00
421	Стални трошкови	1.833.000,00	1.702.785,82	130.214,18	92,89
482	Порези, обавезне таксе и казне	3.900.000,00	398.790,47	3.501.209,53	10,23
511	Зграде и грађевински објекти	24.296.000,00	5.035.680,00	19.260.320,00	20,73
541	Земљиште	500.000,00	93.252,00	406.748,00	18,65
	Свега:	33.629.000,00	10.230.508,29	23.398.491,71	30,43

у
окв
иру
апр
опр

ијације економске класификације 464 планирана су средства за учешће Општине Неготин у финансирању и реализацији мера активне политике запошљавања предвиђених Локалним акционим планом запошљавања Општине Неготин. Са Националном службом за запошљавање потписани су Споразуми о уређивању међусобних права и обавеза у реализацији програма или мера активне политике запошљавања за 2018.годину за програм стручне праксе и за субвенцију за самозапошљавање у укупном износу од 3.000.000 динара што чини 100% плана одобрених апропријација.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи на име трошкова платног промета рачуна извршења буџета у износу од 1.702.785,82 динара или 92,89% извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за извршене обавезе плаћања пореза на додатну вредност а на име фактурисане закупнине за издат пословни простор Општине Неготин у укупном износу од 398.790,47 динара или 10,23% извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на издатке за услуге израде пројектно техничке документације комплекса Здравственог центра у Неготину у износу од 5.035.680 динара (30% аванс).

У оквиру апропријације економске класификације 541 извршење се односи на издатке за набавку пољопривредног земљишта у износу од 93.252 динара или 18,65% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 170** – Трансакције јавног дуга, извршено је у укупном износу од 30.516.973,33 динара за следеће намене:

Функција 170		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
441	Отплата домаћих камата	1.500.000,00	1.409.225,43	90.774,57	93,94
444	Пратећи трошкови задуживања	1.500.000,00	308.337,83	1.191.662,17	20,55
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	29.040.000,00	28.799.410,07	240.589,93	99,17
	Свега:	32.040.000,00	30.516.973,33	1.523.026,67	95,24

1. Општина Неготин је закључила 2013. године Уговор о дугорочном кредиту са Пословном банком – Banca Intesa, РЦ Ниш, на износ од 385.810,59 €, односно у динарској противвредности од 44.296.997,22 динара, на који износ је Скупштина дала сагласност на задужење општине Неготин а на основу прибављеног мишљења од стране Министарства финансија - Управе за јавни дуг, који је одобрен на 50.000.000,00 динара.

Уговор о кредиту је закључен ради финансирања Пројекта за реконструкцију, санацију и доградњу централне градске Зелене пијаце у Неготину. Вредност инвестиција процењена је на износ од 114.849.812,45 динара без ПДВ-а, а са ПДВ-ом износи 137.819.774,94 динара. Кредит је одобрен са роком враћања од 5 година у коме је урачунат и период мировања отплате главнице кредита од 6 месеци почев од дана закључивања Уговора. Исплата кредита врши се у месечним ратама у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан доспећа рате. Каматна стопа по овом кредиту на дан закључења Уговора износи ЕУРИБОР 3М +3,28% годишње. Каматна стопа усклађује се са висином тромесечног ЕУРИБОР-а који се врши квартално. Током 2018.године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 174.264,61 динар, негативне курсне разлике у износу од 307.797,26 динара и отплата главнице по овом кредиту у износу од 10.399.561,00 динар. Кредит је са 31.12.2018.године исплаћен у целости.

2. Општина Неготин је закључила 2017.године Уговор о дугорочном кредиту са Пословном банком – Societe Generale банка Београд, на износ од 100.000.000,00 динара везан за евро по средњем курсу Народне банке Србије на дан преноса средстава, односно 840.105,99 €, на који износ је Скупштина дала сагласност на задужење општине Неготин а на основу прибављеног мишљења од стране Министарства финансија - Управе за јавни дуг, који је одобрен на 100.000.000,00 динара.

Уговор о кредиту је закључен ради финансирања капиталних инвестиција – за реконструкцију базена и објеката поред базена, за саобраћајну инфраструктуру и израду пројектне документације. Кредит је одобрен са роком отплате од 5 година у коме је урачунат и период мировања отплате главнице кредита од 6 месеци почев од дана закључивања уговора. Исплата кредита врши се у месечним ратама у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан доспећа рате. Током 2018.године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 1.234.809,00 динара, казне за кашњење у износу од 540,57 динара и отплата главнице у износу од 18.389.617,16 динара.

3. Пројекат - Наставак изградње мреже фекалне канализације са кућним прикључцима у улицама: насеље Пољопривредни комбинат, улица Генерала Павла Илића, део улице Бадњевске, део улице Зелена пијаца, део улице Сретена Вучковића и улица Панте Јаковљевића. Уговор о комисиону са Републиком Србијом – Министарством животне средине и просторног планирања закључен је 21.11.2011.године. Извођач радова за наведени пројекат је Предузеће „Wetricom“ ДОО Београд. Вредност пројеката износи 16.533.184,00 динара, а средства су обезбеђена из општине и Министарства животне средине и просторног планирања по 10% укупне вредности пројекта, а осталих 80% обезбеђено је из кредита пословних банака код којих се задужио Фонд за развој РС. Средства за отплату кредита обезбеђују се из средстава Министарства финансија – јавни дуг у односу 50% и 50% општина Неготин. Укупна вредност кредита износи 6.897.562,88 динара. Током 2018.године плаћена је камата по основу овог кредита у износу од 151,82 динара и главница у износу од 10.231,91 динар. Кредит је у 2018. години отплаћен у целости.

За финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 220** – Цивилна одбрана, у 2018. години извршење је 183.260 динара за следеће намене:

Функција 220		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
425	Текуће поправке и одржавање	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
426	Материјал	100.000,00	91.760,00	8.240,00	91,76
511	Зграде и грађевински објекти	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
512	Машине и опрема	100.000,00	91.500,00	8.500,00	91,50
	Свега:	500.000,00	183.260,00	316.740,00	0,00

У оквиру апропријације економске класификације 426 извршење се односи на набавку материјала за посебне намене за опремање Јединице цивилне заштите општине Неготин у износу од 91.760,00 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 512 извршење се односи на издатке за намештај – полице у износу од 27.600,00 динара и моторну пумпу у износу од 63.900,00 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 360** – Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту, извршено је у укупном износу од 395.000 динара за следеће намене:

Функција 360		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
426	Материјал	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00
511	Зграде и гређевински објекти	2.000.000,00	395.000,00	2.000.000,00	19,75
512	Машине и опрема	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00
	Свега:	3.000.000,00	395.000,00	2.605.000,00	13,16

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за израду идејног пројеката и пројекта за добијање решења за извођење радова на санацији-реконструкцији кишне канализације по Уговору Општине Неготин, број 4040-43/2018-II/04 од 14.05.2018.године са ПГБ “Пројект градња” из Неготина и то у износу од 395.000,00 динара, што чини 19,75% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 421** – Пољопривреда - комасација на подручју дела КО Рајац и Смедовац, извршено је у укупном износу од 3.450.000 динара за следеће намене:

Функција 421		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге	4.438.000,00	3.450.000,00	988.000,00	77,74
465	Остале дотације и трансфери	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
	Свега:	4.848.000,00	3.450.000,00	1.398.000,00	71,17

На функцији 421 – Пољопривреда - комасација на подручју дела КО Рајац и Смедовац, планирана су средства у износу од 2.000.000,00 динара из буџета (01 извор финансирања) и 2.848.000,00 динара из републике по Уговору са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, број 461-17/2018/IV-05 од 08.10.2018. године

У оквиру апропријације економске класификације 424 извршење се односи финансирање геодетских услуга у износу од 3.240.000,00 динара и остале специјализоване услуге- израда програма комасације у износу од 210.000,00 динара, што укупно представља 77,74% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 421** – Пољопривреда– комасација на подручју дела КО Речка и Чубра, извршено је у укупном износу од 3.450.000 динара за следеће намене:

Функција 421		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге	4.672.000,00	3.840.800,00	831.200,00	82,21
465	Остале дотације и трансфери	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
	Свега:	5.082.000,00	3.840.800,00	1.241.200,00	75,58

На функцији 421 – Пољопривреда - комасација на подручју дела КО Речка и Чубра, планирана су средства у износу од 2.000.000,00 динара из буџета (01 извор финансирања) и 3.082.000,00 динара из републике по Уговору са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, број 461-16/2018/IV-05 од 08.10.2018. године

У оквиру апропријације економске класификације 424 извршење се односи на финансирање геодетских услуга у износу од 3.630.800,00 динара и остале специјализоване услуге- израда програма комасације у износу од 210.000,00 динара, што укупно представља 82,21% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 421** – Пољопривреда, извршено је у укупном износу од 29.985.132,61 динар, за следеће намене:

Функција 421		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама - по конкурс	25.500.000,00	22.568.912,00	2.931.088,00	88,50
481	Дотације невладиним организацијама	8.807.000,00	7.416.220,61	1.390.779,39	84,21
	Свега:	34.307.000,00	29.985.132,61	4.321.867,39	87,41

На основу Програма за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја општине Неготин за 2018.годину (“ Сл.лист општине Неготин”, број 15/2018) и претходне сагласности Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде број: 320-00-2895/2018-09 од 03.05.2018.године, Општина Неготин је расписала Конкурс за доделу средстава из Програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја општине Неготин у 2018.години („Сл.лист општине Неготин” број 16/2018) на основу којег је Комисија за доделу средстава општине Неготин извршила расподелу бесповратних подстицајних средстава, што је и реализовано по донетим решењима у укупном износу од 22.568.912 динара, односно 88,50% од плана.

У оквиру апропријације економске класификације 481 извршење се односи финансирање удружења из области пољопривреде у укупном износу од 109.539,81 динара из буџетских средстава а 7.306.680,80 динара републичких средстава пренето је Земљорадничкој задрузи Примула Верис из Јабуковца по Уговору Општине Неготин и Кабинета министра без портфеља задуженог за регионални развој и координацију рада јавних предузећа, број 401-664/2018-II/05 од 30.11.2018.године као бесповратна наменска средства.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 474** – Вишенаменски развојни пројекти, извршено је у укупном износу од 94.280,66 динара из буџетских средстава.

Функција 474		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
421	Стални трошкови	625.000,00	0,00	625.000,00	0,00
422	Трошкови путовања	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00
423	Услуге по уговору	10.027.000,00	0,00	10.027.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00
425	Текуће поправке и одржавање	5.100.000,00	0,00	5.100.000,00	0,00
426	Материјал	2.075.000,00	0,00	2.075.000,00	0,00
444	Пратећи трошкови задуживања	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
472	Накнада за социјалну заштиту	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
482	Порези, обавезне таксе и казне	95.000,00	94.280,66	719,34	99,24

511	Зграде и грађевински објекти	36.965.000,00	0,00	36.965.000,00	0,00
512	Машине и опрема	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00
	Свега:	64.797.000,00	94.280,66	64.702.719,34	0,63

У оквиру апропријације економске класификације 482 расход у износу од 94.280,66 динара односи се на повраћај средстава због неправилности за Пројекат “Нови послови за чистију будућност – социјално предузетништво”, финансираног из средстава ИПА програма прекограничне сарадње Бугарска – Србија.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 520** – Управљање отпадним водама, извршено је у укупном износу од 9.206.968,29 динара за следеће намене:

Функција 520		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
511	Зграде и грађевински објекти	14.000.000,00	9.206.968,29	4.793.031,71	65,76
	Свега:	14.000.000,00	9.206.968,29	4.793.031,71	65,76

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на капиталне издатке и то наставак изградње фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима у укупном износу од 9.206.968,29 динара, односно 65,76% извршења од одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 560** – Заштита животне средине неklasификована на другом месту, извршено је у укупном износу од 54.909.903,74 динара за следеће намене:

Функција 560		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	19.000.000,00	17.261.929,25	1.738.070,75	90,85
421	Стални трошкови	5.000,00	418,72	4.581,28	8,37
423	Услуге по уговору	494.000,00	398.612,52	95.387,48	80,69

424	Специјализоване услуге	41.500.000,00	32.452.042,18	9.047.957,82	80,72
425	Текуће поправке и одржавање	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
426	Материјал	106.000,00	52.101,07	53.898,93	49,16
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима	16.500.000,00	4.744.800,00	11.755.200,00	28,75
	Свега:	77.705.000,00	54.909.903,74	22.795.096,26	70,67

У оквиру апропријације економске класификације 483 извршени су расходи у износу од 17.261.929,25 динара за расходе настале из обавезе по судским решењима која се односе на казне за уједе паса луталица, односно 90,85% извршења одобрене апропријације.

Општина Неготин склопила је уговор са Националном службом за запошљавање, Филијала Бор број 0608-10169-12/2018 од 30.05.2018. године ради спровођења јавног рада, у циљу ангажовања незапослених са евиденције Националне службе. Укупна наменска средства Националне службе за запошљавање пренета су Општини Неготин у износу од 404.612,52 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за исплату накнада лицима која су била ангажована за јавни рад, у укупном износу од 398.612,52 динара из средстава Националне службе за запошљавање.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за услуге јавног здравља, инспекција и анализа воде по месним заједницама, контролу аерозагађења у износу од 295.174,00 динара, чишћење града 26.336.148,18 динара и за утовар и изношење комуналног отпада са дивљих депонија до привремених депонија и чишћење-гурање комуналног отпада на главним депонијама у МЗ општине Неготин 5.820.720,00 динара, што је укупно 32.156.868,18 динара, односно 80,72 % извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за бензин за спровођење Јавног рада 6.000,00 динара, материјал за очување животне средине (обележавање Дана паркова, Дана заштите животне средине) 44.953,07 динара и остали материјал за посебне намене 1.148,00 динара, у укупном износу од 652.101,07 динара или 49,16 % извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 451 финансирани су расходи на име капиталних субвенција осталим јавним нефинансијским предузећима по захтеву ЈКП „Бадњево“ Неготин и то за набавку подземних контејнера у износу од 4.744.800,00 динара, или 28,75 % извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице- управљање/одржавање јавним осветљењем, извршено је у укупном износу од 54.141.604,52 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
421	Стални трошкови	41.230.000,00	41.228.795,36	1.204,64	99,99
425	Текуће поправке и одржавање	15.000.000,00	12.912.809,16	2.087.190,84	86,08
	Свега:	56.230.000,00	54.141.604,52	2.088.395,48	96,29

У оквиру апропријација економске класификације 421 финансирани су расходи утрошене електричне енергије – јавна расвета у износу од 41.228.795,36 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 425 извршење се односи на расходе за услуге одржавања јавне расвете у износу од 12.912.809,16 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице- одржавање јавних зелених површина, извршено је у укупном износу од 5.639.696,88 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
425	Стални трошкови	6.200.000,00	5.639.696,88	560.303,12	90,96
	Свега:	6.200.000,00	5.639.696,88	560.303,12	90,96

У оквиру апропријација економске класификације 425 финансирани су расходи за одржавање заливног система у централном парку, парку код бисте народних хероја и фонтане у Неготину у износу од 639.720,00 динара и радови на кошењу траве, сечењу шибља, кресању грана, чишћењу јаркова и изградњи пропуста на општинским путевима по уговору са ЈКП “Бадњево” Неготин у износу од 4.999.976,88 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице/одржавање чистоће на површинама јавне намене, извршено је у укупном износу од 16.936.464,00 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
425	Текуће поправке и одржавање	18.000.000,00	16.936.464,00	1.063.536,00	94,09
	Свега:	18.000.000,00	16.936.464,00	1.063.536,00	94,09

У оквиру апропријација економске класификације 425 финансирани су расходи по уговору за зимско одржавање путева на територији општине Неготин у износу од 16.936.464,00 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице- зоохигијена – третирање комараца и дудоваца, извршено је у укупном износу од 2.071.000,00 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
424	Специјализоване услуге	2.500.000,00	2.071.000,00	429.000,00	82,84
	Свега:	2.500.000,00	2.071.000,00	429.000,00	82,84

У оквиру апропријација економске класификације 424 финансирани су расходи по уговору за услуге третирања комараца и дудоваца на територији општине Неготин у износу од 2.071.000 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице – управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, извршено је у укупном износу од 179.146.635,38 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	9.000.000,00	7.500.000,00	1.500.000,00	83,33
424	Специјализоване услуге.	2.000.000,00	1.869.000,00	131.000,00	93,45
425	Текуће поправке и одржавање	100.540.000,00	81.994.186,16	18.545.813,84	81,56
511	Зграде и грађевински објекти	262.334.000,00	87.783.449,22	174.550.550,78	33,47
	Свега:	373.874.000,00	179.146.635,38	194.727.364,62	47,92

пријација економске класификације 423 финансирани су расходи по уговору са ЈКП “Бадњево” Неготин за вршење услуга реализације уређивања грађевинског земљишта у укупном износу од 7.500.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 извршени су расходи за геодетске услуге у износу од 1.515.000 динара и остале специјализоване услуге 354.000 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 425 извршење се односи на услуге местимичног поправљања коловоза у насељеном месту Неготин и на територији општине Неготин, услуге одржавања путних- пружних прелаза и одржавања верикалне и хоризонталне сигнализације, у укупном износу од 81.994.186,16 динара, односно 81,56% извршења од одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на капиталне издатке за реконструкцију улица у граду 86.966.921 динар (47.164.317,38 динара из средстава кредита), за кишни канал код железничке станице у Неготину 267.168

У
оквир
у
апро

динара и за пројектну документацију за геолошка истраживања 549.360,22 динара, што у укупном износу износи 87.783.449,22 динара извршења или 33,47% одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице/ Пројекат: Санација и адаптација топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића, извршено је у укупном износу од 32.094.980 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
511	Зграде и грађевински објекти	63.604.000,00	32.094.980,00	31.509.020,00	50,46
	Свега:	63.604.000,00	32.094.980,00	31.509.020,00	50,46

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на капиталне издатке за радове на санацији и адаптацији топловода од топлане Борска до улице Србе Јовановића у Неготину у укупном износу од 32.094.980 динара (5.000.000 динара из републичких средстава и 17.200.000 динара из вишка прихода), што чини 50,46% одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице- функционисање месних заједница, извршено је у укупном износу од 19.399.796,08 динара за следеће намене:

Функција 620		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
424	Специјализоване услуге	2.000.000,00	118.800,00	1.881.200,00	5,94
425	Текуће поправке и одржавање	30.000.000,00	4.084.427,10	25.915.572,90	13,62
511	Зграде и грађевински објекти	23.000.000,00	15.196.568,98	7.803.431,02	66,07
512	Машине и опрема	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
	Свега:	57.000.000,00	19.399.796,08	37.600.203,92	34,04

У оквиру апропријација економске класификације 424 финансирани су расходи за геодетске услуге у износу од 118.800 динара.

У оквиру апропријација економске класификације 425 извршење се односи на расходе за радове на текућем одржавању Дома културе у Плавни у износу 370.427,10 динара и поправке и одржавање атарских путева по месним заједницама у износу од 3.714.000,00 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на издатке за изградњу дечијег игралишта у Штубику 565.099,20 динара, за изградњу помоћног објекта на стадиону у Сиколу 487.913,00 динара. За капитално одржавање у

месним заједницама издаци су следећи: у Малајници 1.408.493,38 динара, у Јабуковцу 5.539.527,16 динара, у Чубри 497.025,00 динара, у Самариновцу 1.431.360,00 динара, у Кобишници 892.500,00 динара, у Дупљану 3.219.224,52 динара, у Слатини 582.543,60 динара и у Александровцу 572.883,12 динара.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 630** – Водоснабдевање, извршено је у укупном износу од 13.096.998,52 динара за следеће намене:

Функција 630		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
511	Зграде и грађевински објекти	14.000.000,00	13.096.998,52	903.001,48	93,55
	Свега:	14.000.000,00	13.096.998,52	903.001,48	93,55

У оквиру апропријације економске класификације 511 извршење се односи на издатке за реконструкцију водоводне мреже у Неготину са кућним прикључцима по уговору са ЈКП “Бадњево” Неготин, број 404-66/2018-II/04 од 23.03.2018. године, у износу од 13.096.998,52 динара или 93,55% од одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 721** – Опште медицинске услуге, извршено је у укупном износу од 12.080.084,45 динара (940.843,93 динара из пренетих неутрошених средстава из претходне године) за следеће намене:

Функција 721		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
464	Текуће поправке и одржавање	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
464	Зграде и грађевински објекти	11.000.000,00	10.940.843,93	59.156,07	99,47
464	Машине и опрема	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00
424	Специјализоване услуге-мртвозорство	1.200.000,00	1.139.240,52	60.759,48	94,93
	Свега:	14.700.000,00	12.080.084,45	2.619.915,55	82,18

оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за остале медицинске услуге (мртвозорство) у износу од 1.139.240,52 динара и 94,93% извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 464 финансирани су издаци за инвестиционе радове на реконструкцији крова Дома здравља у Неготину у износу од 10.940.843,93 динара, што је укупно 99,47% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 810** – Услуге рекреације и спорта/подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима, извршено је у укупном износу од 35.664.717,22 динара за следеће намене:

Функција 810		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
481	Дотације невладиним организацијама	36.300.000,00	36.292.863,74	7.136,26	99,98
511	Зграде и гређевински објекти	5.098.000,00	5.063.582,64	18.411,54	99,55
512	Машине и опрема	1.250.000,00	1.249.200,00	800,00	99,94
	Свега:	35.850.000,00	35.664.717,22	185.282,78	99,49

У оквиру апропријације економске класификације 481 финансирани су расходи на име дотација спортским омладинским организацијама Спортског савеза општине Неготин на основу донетог Програма расподеле средстава из буџета намењених за финансирање, развој и унапређење физичке културе у општини Неготин у 2018. години. У складу са донетим Програмом за ОФС-за клубове и спортске организације по МЗ пренето је 13.250.000,00 динара, за школски спорт пренето је 697.705,31 динар, за рекреативни спорт и манифестације 4.406.217,40 динара, за спортске објекте и терене (одржавање спортских објеката и терена и вођење пословних књига за спортске клубове по уговору) 3.600.000,00 динара, за редовне активности спортских клубова (исплату судијских трошкова, котизацију клубова, превоза селекција и остало) 11.640.000,00 динара и Спортском савезу општине Неготин за редован рад савеза (плате, трошкови телефона, канцеларијски материјал, трошкове путовања и друго) 2.698.941,03 динара, што укупно чини збир од 36.292.863,74 динара и 99,98% извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за радове на реконструкцији објекта у функцији спорта на градском стадиону у Неготину по уговору Општине Неготин, број 4041-10/2018-П/04 од 04.05.2018.године са фирмом Д.О.О. ”Цветкова градња ” из Неготина, у укупном износу од 5.063.582,64 динара, односно 99,32% извршења одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 810** – Услуге рекреације и спорта/спровођење омладинске политике, односи се на Канцеларију за младе и извршено је у укупном износу од 455.244,79 динара за следеће намене:

Функција 810		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
422	Трошкови путовања	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
423	Услуге по уговору	395.000,00	367.086,40	27.913,60	92,93
424	Специјализоване услуге	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
426	Материјал	110.000,00	88.158,39	21.841,61	80,14
512	Машине и опрема	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	Свега:	540.000,00	455.244,79	84.755,21	84,31

Са ове функционалне класификације финансирани су следећи расходи: услуге штампања 108.403,58 динара, остале стручне услуге 28.047,82 динара, угоститељске услуге 34.975,00 динара, репрезентација 23.960,00 динара, остале опште услуге 171.700,00 динара и материјал за посебне намене 88.158,39 динара и то за манифестације: Плес матураната, Youtubers night, Неготинско лето 2018.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 830** – Услуге емитовања и штампања, извршено је у укупном износу од 4.849.994,02 динара за следеће намене:

Функција 830		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
423	Услуге по уговору	5.000.000,00	4.849.994,02	150.005,98	97,00
481	Дотације невладиним организацијама	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
	Свега:	5.200.000,00	4.849.994,02	350.005,98	93,26

У оквиру апропријације економске класификације 423 пренета су средства у износу од 4.849.994,02 динара медијским кућама за услуге информисања (расподела средстава вршена по конкурсу) што је укупно 97,00% од одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 840** – Верске и остале услуге заједнице, извршено је у укупном износу од 3.997.058 динара за следеће намене:

Функција 840		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
481	Дотације невладиним организацијама	4.000.000,00	3.997.058,00	2.942,00	99,92
	Свега:	4.000.000,00	3.997.058,00	2.942,00	99,92

У оквиру апропријације економске класификације 481 финансиране су дотације верским заједницама по захтеву Српске Православне Цркве - Епархије Тимочке, за одржавање верских објеката у Брестовцу 302.000 динара, у Плавни 545.000 динара, у Прахову 607.740 динара, у Рајцу 502.872 динара, у Црномасници 473.550 динара и у Александровцу 565.896 динара. Решењем Председника општине Неготин, број 401-339/2018-II/04 од 20.06.2018.године пренета су средства у износу од 1.000.000 динара Српској православној црквеној општини Лепосавићкој- Лепосавић по њиховом захтеву. Укупно извршење апропријације је 3.997.058 динара или 99,92% одобрене апропријације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 912** – Основно образовање, извршено је у укупном износу од 44.656.882,81 динар за следеће намене:

Функција 912		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
422	Трошкови путовања- превоз ученика	45.500.000,00	43.773.952,81	1.726.047,19	96,20
463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	3.000.000,00	882.930,00	2.117.070,00	29,43
	Свега:	48.500.000,00	44.656.882,81	3.843.117,19	92,08

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за превоз ученика у укупном износу од 43.773.952,81 динар, односно 96,20% одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 463 финансирани су издаци за пројекте и предмере по захтеву основних школа и то : ОШ "Бранко Радичевић" Неготин 119.000 динара, ОШ "Хајдук Вељко" Штубик 175.930 динара и ОШ "12.септембар" Неготин 588.000 динара, што укупно износи 882.930 динара или 29,43% одобрене апропијације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 920** – Средње образовање, извршено је у укупном износу од 28.000,00 динара за следеће намене:

Функција 920		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
463	Капитални трансфери осталим нивоима власти	2.300.000,00	28.000,00	2.272.000,00	1,21
	Свега:	2.300.000,00	28.000,00	2.272.000,00	1,21

У оквиру апропријације економске класификације 463 финансирани су издаци за израду пројекта по захтеву Техничке школе Неготин за замену столарије у износу од 28.000 динара или 1,21% одобрене апропијације.

Финансирање активности Општинске управе општине Неготин са **функционалне класификације 980** – Образовање неклассификовано на другом месту, извршено је у укупном износу од 1.700.350,00 динара за следеће намене:

Функција 980		ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ОСТАТАК	ПРОЦЕНАТ ИЗВРШЕЊА
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	2.500.000,00	1.700.350,00	799.650,00	68,01

У оквиру апропријације економске класификације 472 финансирани су расходи за студентске стипендије у износу од 350.000 динара, ученичке награде и стипендије 1.127.000 динара и једнократне помоћи за талентоване ученике у износу од 223.350 динара, што укупно представља 68,01% извршења одобрене апропријације за наведене намене.

**Преглед укупних прихода и примања и укупних расхода и издатака
индиректних корисника који су у надлежности Општинске управе општине Неготин**

Финансирање активности **Месних заједница са функционалне класификације 160** – Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту, планирано је у износу од 8.229.000 динара из средстава буџета и 98.253.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 5.907.000 динара из средстава буџета, што чини 71,78 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава, и 9.116.000 динара из осталих извора што чини 9,28 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате, додатке и накнаде запослених из осталих извора у износу од 1.428.000 динара из осталих извора, што чини 50,46 % одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца из осталих извора у износу од 250.000 динара из осталих извора, што чини 46,64 % одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 2.875.000 динара из средстава буџета, што чини 84,06 % одобрене апропријације и 2.118.000 из осталих извора, што чини 39,97 % одобрене апропријације. Наведени трошкови се односе на трошкове платног промета у укупном износу од 93.000 динара, енергетске услуге 4.553.000 динара, комуналне услуге 127.000 динара, услуге комуникације 220.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 313.000 динара из средстава буџета, што чини 48,26 % одобрене апропријације и 754.000 динара из осталих извора, што чини 20,57 % одобрене апропријације. За компјутерске услуге укупно извршење је 26.000 динара, услуге информисања 7.000 динара, репрезентацију 507.000 динара и остале опште услуге 527.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 498.000 динара из средстава буџета, што чини 74,80 % укупно одобрене апропријације и 974.000 динара из осталих извора, што чини 38,03 % укупно одобрене апропријације. Наведени трошкови у укупном износу чине геодетске услуге 299.000 динара и остале специјализоване услуге 1.173.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 330.000 динара из средстава буџета, што чини 51,38 % одобрене апропријације и 1.968.000 динара из осталих извора, што чини 3,49 % одобрене апропријације. Наведени трошкови се односе на текуће поправке и одржавање зграда и објеката у укупном износу од 2.147.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 151.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за набавку материјала у износу од 1.396.000 динара из средстава буџета, што чини 64,01 % одобрене апропријације и 523.000,00 динара из осталих извора, што чини 26,41 % одобрене апропријације. Наведени трошкови се односе на набавку административног материјала у укупном износу од 48.000 динара, бензина и дизел горива (за потребе Савета МЗ и чишћење снега) 1.599.000 динара, материјала за очување животне средине 2.000 динара, материјала за спорт 27.000 динара, материјала за одржавање хигијене и угоститељство 48.000 динара и осталог материјала у износу од 195.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 444 финансирани су расходи за казне за кашњење у износу од 136.000 динара из средстава буџета.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи из осталих извора за остале дотације и трансфери у укупном износу од 178.000 динара, што чини 77,39 % одобрене апропријације и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе, казне у износу од 2.000 динара из осталих извора, што чини 0,98 % одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 483 финансирани су расходи за новчане казне и пенале по решењу судова у износу од 359.000 динара из средстава буџета, што чини 83,28 % одобрене апропријације и то МЗ Мала Каменица 359.000 динара и МЗ Уровицаза 121.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за капитално одржавање зграда у износу од 383.000 динара из осталих извора, што чини 1,77 % извршења одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци из осталих извора за набавку машина и опреме у износу од 538.000 динара што износи 19,28 % одобрене апропријације.

Финансирање активности Месних заједница са **функционалне класификације 620** – Развој заједнице планирано је у износу од 20.678.000 динара из средстава буџета, а извршење је 16.217.000 динара из средстава буџета, што чини 78,43 % извршења од укупно одобрених апропријација. У следећем прегледу дати су подаци које су месне заједнице користиле инвестициона средства и за које намене.

Ред. број	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	Текуће одржавање	Инвестиције и капитално одржавање	Машине и опрема	УКУПНО
11.	МЗ Јабуковац	42.750,00			42.750,00
24.	МЗ Радујевац		7.935,37		7.935,37
26.	МЗ Рогљево	21.240,00			21.240,00
35.	МЗ Уровица		15.977.671,77		15.977.671,77
36.	МЗ Црномасница	167.700,40			167.700,40
	СВЕГА:	231.690,40	15.985.607,14		16.217.297,54

Финансирање активности **Завода за урбанистичко планирање и пројектовање у ликвидацији Неготин** планирано је у износу од 1.581.000 динара из средстава буџета, а извршење је 242.000 динара, што чини 15,31 % извршења од укупно одобрених апропријација.

Одлуком Привременог органа општине Неготин број 023-23/2017-I/08 од 13.11.2017. године Завод за урбанистичко планирање и пројектовање је укинут и Решењем Привредног суда у Зајечару бр.Фи.60/17 од 24.11.2017. године отворен је поступак ликвидације ове установе. Скупштина општине Неготин је 09.11.2018.године донела Одлуку о окончању поступка ликвидације Завода за урбанистичко планирање и пројектовање Неготин.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 58.000 динара, што чини 58,27 % одобрене апропријације. Наведени расходи се односе на трошкове платног промета у износу од 4.000,00 динара, услуге комуникације 11.000 динара, трошкови осигурања 43.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у укупном износу од 167.000 динара, што чини 86,28 % одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за набавку материјала у укупном износу од 3.000 динара, што чини 5,30 % одобрене апропријације.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи у износу од 14.000 динара, што чини 62,41 % одобрене апропријације.

Финансирање активности **Установа културе са функционалне класификације 820** – Установе у култури планирано је у износу од 81.652.000 динара из средстава буџета и 33.951.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 65.358.000 динара из средстава буџета, што чини 80,04 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 22.265.000 динара из осталих извора, што чини 65,58 % извршења од укупно одобрених средстава из осталих извора.

Финансирање активности **Дома културе”Стеван Мокрањац” Неготин** планирано је у износу од 36.884.000 динара из средстава буџета и 19.170.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 27.047.000 динара из средстава буџета, што чини 73,33 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 12.609.000 динара из осталих извора, што чини 65,78 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате, додатке и накнаде запослених у износу од 10.180.000 динара, што чини 99,95 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 1.822.000 динара, што чини 98,70 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 416 финансирани су расходи за јубиларне награде у износу од 144.000 динара, што чини 72,00 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 3.361.000 динара, што чини 70,61 % одобрене апропријације буџетских средстава и 367.000,00 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на трошкове платног промета у износу од 94.000 динара, енергетске услуге 2.120.000 динара, комуналне услуге 793.000 динара, услуге комуникације (телефон, интернет, пошта) 337.000 динара, осигурање запослених и опреме 114.000 динара и трошкове закупа опреме 270.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за трошкове путовања у износу од 15.000,00 динара, што чини 9,81 % одобрене апропријације буџетских средстава и 52.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 4.563.000 динара, што чини 93,83 % одобрене апропријације буџетских средстава и 2.873.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на административне услуге у износу од 374.000 динара, компјутерске услуге у износу од 1.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 17.000 динара, услуге информисања 909.000 динара, стручне услуге 1.597.000 динара, услуге за домаћинство и угодитељство 276.000 динара, трошкови репрезентације 3.915.000 динара и остале опште услуге 347.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 4.608.000 динара, што чини 75,36 % одобрене апропријације буџетских средстава и 3.616.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на услуге културе и то организацију 53.фестивала “Мокрањчеви дани”, као и осталих програмских активности (ликовна, музичка, позоришна, аматерска и остале програмске активности).

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 306.000 динара, што чини 61,20 % одобрене апропријације буџетских средстава и 70.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 164.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 212.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за материјал у износу од 648.000 динара, што чини 81,00 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава и 313.000 динара из осталих извора. Расходи се односе на набавку административног материјала у износу од 284.000 динара, материјал за образовање и усавршавање запослених 63.000 динара, набавку горива и осталог материјала за превозна средства 209.000 динара, материјал за образовање, културу и спорт 277.000 динара, материјал за одржавање хигијене 71.000 динара и алата и инвентара 57.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфере у укупном износу од 758.000 динара, што чини 77,27 % одобрене апропријације буџетских средстава и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе, казне и пенале у износу од 24.000,00 динара, што чини 34,29 % одобрене апропријације буџетских средстава и 14.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за капитално одржавање зграде у износу од 158.000 динара, што чини 5,01 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за машине и опрему у износу од 441.000 динара, што чини 16,71 % одобрене апропријације буџетских средстава и 5.304.000 динара из осталих извора.

Финансирање активности Народне библиотеке”Доситеј Новаковић” Неготин планирано је у износу од 19.016.000 динара из средстава буџета и 4.302.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 16.630.000 динара из средстава буџета што чини 87,46 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 1.236.000 динара из осталих извора, што чини 28,73 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате, додатке и накнаде запослених у износу од 10.934.000 динара, што чини 99,98 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 1.957.000 динара, што чини 99,75 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 413 финансирани су расходи за накнаде у натури (новогодишњи пакетићи) у износу од 30.000 динара, што чини 88,24 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 416 финансирани су расходи за награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде) у износу од 200.000 динара, што чини 77,98% одобрене апропријације буџетских средстава и 237.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 1.088.000 динара, што чини 73,02 % одобрене апропријације буџетских средстава и 12.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на трошкове платног промета у износу од 35.000 динара, енергетске услуге 828.000 динара, комуналне услуге 140.000 динара и услуге комуникације (телефон, интернет, пошта) 97.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за трошкове путовања у износу од 18.000 динара, што чини 22,50 % одобрене апропријације буџетских средстава и 154.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 558.000 динара, што чини 70,02 % одобрене апропријације буџетских средстава и 143.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на административне услуге у износу од 311.000 динара, компјутерске услуге 14.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 8.000 динара, услуге информисања (штампа часописа, публикација) 151.000 динара, стручне услуге 3.000 динара, угоститељске услуге 54.000 динара, репрезентацију 147.000 динара и остале опште услуге 13.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 81.000 динара, што чини 40,50 % одобрене апропријације буџетских средстава и 81.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 77.000 динара, што чини 32,09 % одобрене апропријације буџетских средстава и 77.000 динара из осталих извора. Наведени трошкови се односе на текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 139.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 15.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за набавку материјала у износу од 44.000 динара, што чини 13,93 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава и 101.000 динара из осталих извора. Расходи се односе на набавку административног материјала у износу од 39.000 динара, материјал за саобраћај 6.000 динара, материјал за културу 47.000 динара, материјала за одржавање хигијене 37.000 динара и алата и инвентара 16.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфере у укупном износу од 1.232.000 динара, што чини 99,68 % одобрене апропријације и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета

републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за машине и опрему у износу од 43.000 динара, што чини 21,50 % одобрене апропријације буџетских средстава и 28.000 динара из осталих извора и то за набавку административне опреме 28.000 динара и опреме за културу 43.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 515 финансирани су издаци за набавку нематеријалне имовине у износу од 368.000 динара, што чини 46,00 % одобрене апропријације буџетских средстава и то за набавку књига за библиотеку.

У оквиру апропријације економске класификације 523 финансирани су издаци за набавку робе за даљу продају (роба у књижари) у износу од 403.000 динара, што чини 26,92 % одобрене апропријације из осталих извора.

Финансирање активности Музеја Крајине Неготин планирано је у износу од 14.947.000 динара из средстава буџета и 6.481.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 12.954.000 динара из средстава буџета, што чини 86,67 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 6.301.000 динара из осталих извора, што чини 97,23 % извршења од укупно планираних апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате, додатке и накнаде запослених у износу од 7.286.000 динара, што чини 99,87 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 1.304.000 динара, што чини 99,09 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 413 финансирани су расходи за накнаде у натури (новогодишњи пакетићи) у износу од 20.000 динара, што чини 100,00% одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 414 финансирани су расходи за социјална давања запосленима у износу од 146.000 динара, што чини 48,67 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 415 финансирани су расходи за накнаде трошкова за запослене у износу од 45.000 динара, што чини 77,59 % одобрене апропријације буџетских средстава и односе се на накнаду трошкова за превоз на посао и са посла запослених.

У оквиру апропријације економске класификације 416 финансирани су расходи за награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде) у износу од 71.000 динара, што чини 71,00% одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 525.000 динара, што чини 78,36 % одобрене апропријације буџетских средстава и 159.000 динара из осталих извора, што чини 92,99 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени расходи се односе на трошкове платног промета у износу од 38.000 динара, енергетске услуге 316.000 динара, комуналне услуге 61.000 динара, услуге комуникације (телефон, интернет, пошта) 130.000 динара и трошкове осигурање запослених и опреме 139.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за трошкове путовања у износу од 17.000 динара, што чини 85,00 % одобрене апропријације буџетских средстава и 422.000 динара из осталих извора, што чини 99,30 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 500.000 динара, што чини 98,04 % одобрене апропријације буџетских средстава и 1.932.000 динара из осталих извора, што чини 97,43 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени расходи се односе на административне услуге 388.000 динара, компјутерске услуге у износу од 3.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених 17.000 динара, услуге информисања 1.089.000 динара, стручне услуге 115.000 динара, угоститељске услуге 120.000 динара, репрезентација 328.000 динара и остале опште услуге 372.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 59.000 динара, што чини 12,61 % одобрене апропријације буџетских средстава и 1.471.000 динара из осталих извора, што чини 98,01 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени расходи се односе на услуге културе у износу од 288.000 динара, геодетске услуге 73.000 динара и остале специјализоване услуге 1.169.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 127.000 динара, што чини 60,48 % одобрене апропријације буџетских средстава и 647.000 динара из осталих извора, што чини 99,24 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 619.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 155.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за материјал у износу од 149.000 динара, што чини 82,78 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава и 412.000 динара из осталих извора, што чини 88,99 % одобрене апропријације из осталих извора. Расходи се односе на набавку административног материјала у износу од 114.000 динара, материјала за образовање и усавршавање у износу од 11.000 динара, набавку горива и осталог материјала за превозна средства 292.000 динара, материјала за културу 35.000 динара, материјала за одржавање хигијене 31.000 динара и алата и инвентара 78.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфере у укупном износу од 753.000 динара, што чини 91,83 % одобрене апропријације и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе, казне и пенале у износу од 2.000 динара, што чини 20,00 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава и 31.000 динара из осталих извора, што чини 77,50 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 483 финансирани су расходи за новчане казне и пенале по решењу судова у износу од 157.000 динара из осталих извора, што чини 98,75 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за зграде и грађевинске објекте у износу од 1.516.000 динара, што чини 66,85 % одобрене апропријације буџетских средстава и 366.000 динара из осталих извора, што чини 98,92 % одобрене апропријације из осталих извора и то за капитално одржавање зграда и објеката 1.486.000 динара и пројектно планирање 396.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за машине и опрему у износу од 112.000 динара, што чини 56,00 % одобрене апропријације буџетских средстава и 225.000,00 динара из осталих извора, што чини 98,67 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени издаци се односе на набавку административну опрему 214.000 динара и опреме за образовање 564.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 515 финансирани су издаци за нематеријалну имовину у износу од 83.000 динара, што чини 83,00 % одобрене апропријације буџетских средстава и 18.000 динара из осталих извора финансирања.

У оквиру апропријације економске класификације 541 финансирани су издаци за куповину земљишта у износу од 259.000 динара, што чини 64,75 % одобрене апропријације буџетских средстава.

Финансирање активности Историјског архива Неготин планирано је у износу од 10.805.000 динара из средстава буџета и 3.998.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 8.727.000 динара из средстава буџета, што чини 80,77 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 2.119.000 динара из осталих извора, што чини 53,01 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате, додатке и накнаде запослених у износу од 5.126.000 динара, што чини 94,93 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 917.000 динара, што чини 94,35 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 414 финансирани су расходи за социјална давања запосленима у износу од 188.000 динара, што чини 99,47% одобрене апропријације буџетских средстава и 81.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 341.000 динара, што чини 92,17 % одобрене апропријације буџетских средстава и 77.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на трошкове платног промета у износу од 20.000 динара, енергетске услуге 225.000 динара, комуналне услуге 46.000 динара, услуге комуникације (телефон, интернет, пошта) 88.000 динара и трошкове осигурања 31.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за трошкове путовања у износу од 175.000 динара из осталих извора, што чини 87,50 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 1.185.000 динара, што чини 97,70 % одобрене апропријације буџетских средстава и 1.036.000 динара из осталих извора, што чини 59,31 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени расходи се односе на административне услуге у износу од 317.000 динара, компјутерске услуге 6.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених 14.000 динара, услуге информисања (штампа публикација) 660.000 динара, стручне услуге 257.000 динара, услуге за домаћинство и угоститељство 107.000 динара, репрезентација 103.000 динара и остале опште услуге 757.000 динара (помоћни послови и јавни радови).

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 221.000 динара из осталих извора, што чини 49,89 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени расходи се односе на услуге образовања, културе и спорта.

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 236.000 динара, што чини 91,12 % одобрене апропријације буџетских средстава и 140.000 динара из осталих извора. Наведени расходи се односе на текуће поправке и одржавање зграда и објеката у износу од 246.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 130.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за материјал у износу од 139.000 динара, што чини 92,67 % извршења одобрене апропријације буџетских средстава и 269.000 динара из осталих извора. Расходи се односе

на набавку административног материјала у износу од 76.000 динара, материјала за образовање и усавршавање запослених 87.000 динара, набавку горива и осталог материјала за превозна средства 141.000 динара, материјала за одржавање хигијене 52.000 динара и алата и инвентара 52.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфере у укупном износу од 595.000 динара, што чини 94,75 % одобрене апропријације буџетских средстава и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике. Представљају обрачунату разлику између укупног износа плата обрачунатих применом основице која је била у примени на дан 26. октобра 2014. године са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице за 10 % са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе, казне и пенале у износу од 7.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за зграде и грађевинске објекте у износу од 47.000 динара, што чини 39,17% одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за машине и опрему у износу од 70.000 динара, што чини 12,99 % одобрене апропријације средстава из осталих извора.

Финансирање активности **Туристичке организације општине Неготин** планирано је у износу од 18.436.000 динара из средстава буџета и 18.138.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 15.814.000 динара из средстава буџета, што чини 85,78 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 7.278.000 динара из осталих извора, што чини 40,13 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате запослених у износу од 3.373.000 динара, што чини 97,74 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 604.000 динара, што чини 96,18 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 413 финансирани су расходи за накнаде у натури (новогодишњи пакетићи) у износу од 2.000 динара, што чини 100,00% одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 414 финансирани су расходи за социјална давања запосленима у износу од 82.000 динара, што чини 63,57 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 416 финансирани су расходи за награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде) у износу од 58.000 динара, што чини 63,74 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 357.000 динара из средстава буџета, што чини 78,12 % одобрене апропријације буџетских средстава и 100.000 динара из осталих извора. Наведени трошкови се односе на трошкове платног промета у износу од 64.000 динара, енергетске услуге 49.000 динара, комуналне услуге 27.000 динара, услуге комуникације 136.000 динара, трошкови осигурања 15.000 динара и закуп имовине и опреме у износу од 166.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за трошкове путовања у износу од 215.000 динара из средстава буџета, што чини 62,87 % одобрене апропријације буџетских средстава и 866.000 динара из осталих извора.

Наведени трошкови се односе на службена путовања у земљи у износу од 426.000 динара, службена путовања у иностранство у износу од 655.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 5.819.000 динара из средстава буџета, што чини 86,25 % одобрене апропријације буџетских средстава и 3.750.000 динара из осталих извора. Наведени трошкови се односе на административне услуге у износу од 379.000 динара, компјутерске услуге 9.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених 251.000 динара, услуге информисања 3.973.000 динара (штампа брошура, плаката, позивница, репортаже), услуге за домаћинство и угоститељство 369.000 динара, репрезентација 1.766.000 динара и остале опште услуге 2.822.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 4.321.000 динара из средстава буџета, што чини 92,45 % одобрених апропријација буџетских средстава и 1.827.000 динара из осталих извора. Наведени трошкови се односе на услуге образовања, културе и спорта у износу од 3.949.000 динара и остале специјализоване услуге у износу од 2.199.000 динара. (за организацију манифестација и то: Весела чаршија, Свети Трифун, Сајам меда и вина, Дан Дунава, Ђердапска регата, Рок вече, Стазама рајачког виногорја, Крајинска бербa- Рогљево, Сајам сувенира и старих заната, Концерт посвећен Луису, организација Нове године и Пројекат прекограничне сарадње са Румунијом).

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 73.000 динара, што чини 42,36 % одобрене апропријације буџетских средстава. Наведени трошкови се односе на поправке и одржавање зграде у износу од 32.000 динара и текуће поправке опреме 41.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за материјал у износу од 302.000 динара из средстава буџета, што чини 70,56 % одобрене апропријације буџетских средстава и 246.000 динара из осталих извора. Наведени трошкови се односе на трошкове набавке административног материјала у износу од 258.000 динара, материјала за саобраћај 162.000 динара, материјала за одржавање хигијене 6.000 динара и материјала за посебне намене у износу од 122.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфери у износу од 452.000 динара, што чини 89,16 % одобрене апропријације буџетских средстава и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике.

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе и казне у износу од 26.000 динара средстава из осталих извора. Наведени трошкови се односе на остале порезе у износу од 23.000 динара и обавезне таксе 3.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 483 финансирани су расходи за новчане казне и пенале по решењу судова у износу од 18.000 динара из средстава буџета и 40.000 динара из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за машине и опрему у износу од 139.000 динара, што чини 48,10 % одобрене апропријације буџетских средстава и 422.000 динара из осталих извора, што чини 8,06% одобрене апропријације. Издаци се односе на набавку административне опреме 139.000 динара (преносно бројило и лаптоп), опреме за образовање, културу и спорт 422.000,00 динара (штандови и метална конструкција за фонтану).

Финансирање активности **Предшколске установе “Пчелица”** планирано је у износу од 102.768.000 динара из средстава буџета и 5.743.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 87.525.000 динара из средстава буџета што чини 85,17 %

извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 3.186.000 динара из осталих извора, што чини 55,48 % извршења од укупно одобрених апропријација из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 411 финансирани су расходи за плате запослених у износу од 51.246.000 динара, што чини 98,18 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 412 финансирани су расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 9.176.000 динара, што чини 97,62 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 413 финансирани су расходи за накнаде у натури у износу од 72.000 динара из буџетских средстава, што чини 27,70 % одобрене апропријације из буџетских средстава и 106.000 динара из осталих извора, што чини 72,61 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 414 финансирани су расходи за социјална давања запосленима у износу од 192.000 динара из буџетских средстава, што чини 38,40 % одобрене апропријације и 190.000 динара из осталих извора, што чини 11,88 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на боловање преко 30 дана.

У оквиру апропријације економске класификације 415 финансирани су расходи за накнаде трошкова за запослене у укупном износу од 416.000 динара, што чини 99,05 % одобрене апропријације буџетских средстава и односе се на накнаду трошкова за превоз на посао и са посла запослених.

У оквиру апропријације економске класификације 416 финансирани су расходи за награде запосленима и остали посебни расходи (јубиларне награде) у износу од 628.000 динара, што чини 89,72 % одобрене апропријације буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 421 финансирани су расходи за сталне трошкове у износу од 5.818.000 динара из буџетских средстава, што чини 57,03 % одобрене апропријације буџетских средстава и 1.245.000 динара из осталих извора, што чини 87,87 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на трошкове платног промета у износу од 158.000 динара, енергетске услуге 5.874.000 динара, комуналне услуге 571.000 динара, услуге комуникације 154.000 динара и трошкове осигурања 306.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 422 финансирани су расходи за службена путовања у износу од 363.000 динара из буџетских средстава, што чини 90,75 % одобрене апропријације буџетских средстава и 118.000 динара из осталих извора, што чини 78,67 % одобрене апропријације из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 423 финансирани су расходи за услуге по уговору у износу од 818.000 динара из буџетских средстава, што чини 27,57 % одобрене апропријације буџетских средстава и 6.000 динара из осталих извора, што чини 100,00 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на компјутерске услуге 56.000 динара, услуге образовања и усавршавања запослених 435.000 динара, услуге информисања 75.000 динара, стручне услуге 18.000 динара, угоститељске услуге 18.000 динара, репрезентацију 170.000 динара, и остале опште услуге у износу од 52.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 424 финансирани су расходи за специјализоване услуге у износу од 384.000 динара из буџетских средстава, што чини 41,29 % одобрене апропријације буџетских средстава и 432.000 динара из осталих извора финансирања, што чини 78,55 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на услуге образовања, културе и спорта у износу од 436.000 динара, медицинске услуге 289.000 динара и остале специјализоване услуге у износу од 91.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 425 финансирани су расходи за текуће поправке и одржавање у износу од 1.130.000 динара из буџетских средстава, што чини 52,32 % одобрене апропријације буџетских средстава и 30.000 динара из

осталих извора, што чини 60,00 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе текуће поправке и одржавање зграде 891.000 динара и текуће поправке и одржавање опреме 269.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 426 финансирани су расходи за материјал у износу од 7.576.000 динара из буџетских средстава, што чини 63,78 % одобрене апропријације буџетских средстава и 1.048.000 динара из осталих извора, што чини 58,88 % одобрене апропријације из осталих извора. Наведени трошкови се односе на набавку административног материјала у износу од 178.000 динара, материјала за пољопривреду 2.000 динара, материјала за образовање и усавршавање запослених 220.000 динара, материјала за саобраћај 116.000 динара, материјала за образовање, културу и спорт 348.000 динара, материјала за одржавање хигијене и угоститељство 7.293.000 динара и материјала за посебне намене 467.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 465 финансирани су расходи за остале дотације и трансфери у укупном износу од 3.645.000 динара, што чини 98,01 % одобрене апропријације и односе се на средства која се уплаћују на рачун буџета републике.

У оквиру апропријације економске класификације 472 финансирани су накнаде за социјалну заштиту из буџета за образовање у износу од 7.000 динара, што чини 8,75 % одобрене апропријације буџетских средстава

У оквиру апропријације економске класификације 482 финансирани су расходи за порезе, обавезне таксе и казне у износу од 13.000 динара из буџетских средстава, што чини 26,00 % одобрене апропријације из буџетских средстава.

У оквиру апропријације економске класификације 511 финансирани су издаци за зграде и грађевинске објекте у износу од 5.464.000 динара из буџетских средстава, што чини 99,17 % одобрене апропријације буџетских средстава и то за реновирање мокрог чвора 4.888.000 динара и за пројекат санације крова и фасаде 576.000 динара.

У оквиру апропријације економске класификације 512 финансирани су издаци за набавку машина и опреме у износу од 577.000 динара из буџетских средстава, што чини 72,13 % одобрене апропријације буџетских средстава и 11.000 динара из осталих извора, што чини 22,00 % одобрене апропријације из осталих извора и то за набавку административне опреме 574.000 динара и опреме за образовање, културу и спорт 14.000 динара.

Финансирање активности **Центра за социјални рад Неготин** планирано је у износу од 12.294.000 динара из средстава буџета и 6.875.000 динара из осталих извора, а извршено је у износу од 9.007.000 динара из средстава буџета, што чини 73,27 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава и 1.307.000 динара из осталих извора, што чини 19,01 % извршења од укупно одобрених средстава из осталих извора.

У оквиру апропријације економске класификације 463 – трансфери осталим нивоима власти финансирани су расходи за плате запослених у износу од 2.246.000 динара из буџетских средстава и 649.000 динара из осталих извора, расходи за социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 402.000 динара из буџетских средстава и 116.000 динара из осталих извора, расходи за накнаду трошкова превоза на посао и са посла у износу од 165.000 динара из буџетских средстава, расходи за сталне трошкове (трошкове струје, грејања и комуналних услуга) у износу од 359.000 динара буџетских средстава, расходи за услуге по уговору у укупном износу од 463.000 динара из осталих извора, расходи за материјал у износу од 66.000 динара из осталих извора, расходи за остале дотације и трансфери (средства која се уплаћују на рачун буџета републике) у износу од 16.000 динара буџетских средстава и 12.000 из осталих извора, расходи за накнаду за образовање (дечија ужина) у износу од 2.107.000 буџетских средстава, расходи осталих накнада из буџета (једнократне помоћи) у износу од 3.688.000 динара и издаци за административну опрему у износу од 25.000 динара.

Финансирање активности **Основног образовања** планирано је у износу од 92.975.000 динара из средстава буџета, а извршено је у износу од 55.430.000 динара, што чини 59,62 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава.

Појединачно школе су финансијски праћене у складу са прописима којима су утврђени критеријуми и нормативи за финансирање материјалних трошкова школа. Извршење по школама је исказано у следећем обиму:

1. ОШ „Бранко Радичевић“ Неготин	9.293.000,00 динара
2. ОШ „Вук Караџић“ Неготин	6.358.000,00 динара
3. ОШ „Вера Радосављевић“ Неготин	6.461.000,00 динара
4. ОШ „Стеван Мокрањац“ Кобишница	2.311.000,00 динара
5. ОШ „Павле Илић-Вељко“, Прахово	2.373.000,00 динара
6. ОШ „Хајдук Вељко“ Штубик	2.751.000,00 динара
7. ОШ „Павле Илић-Вељко“ Душановац	1.861.000,00 динара
8. ОШ „Момчило Ранковић“ Рајац	2.297.000,00 динара
9. ОШ „Јован Јовановић-Змај“ Јабуковац	2.722.000,00 динара
10. ОШ „Бранислав Нушић“ Уровица	2.132.000,00 динара
11. ОУШ „Стеван Мокрањац“ Неготин	2.840.000,00 динара
12. ОШ „12. септембар“ Неготин	2.817.000,00 динара
Укупно извршење:	44.216.000,00 динара

У оквиру исте функционалне класификације финансиране су активности школа за инвестиционо одржавање зграда и објеката и куповину опреме у укупном износу од 11.214.000 динара, и то: ОШ “Вера Радосављевић” за реконструкцију крова у износу од 5.384.000 динара, ОШ “Павле Илић Вељко” Прахово за адаптацију школске просторије у санитарни блок, за израду громобранске инсталације и набавку рачунарске опреме средства у укупном износу од 1.234.000 динара, ОШ “Хајдук Вељко” Штубик за замену столарије и електро радове средства у укупном износу од 2.100.000 динара, ОШ “Павле Илић Вељко” Душановац за израду септичке јаме, громобранске инсталације и набавку рачунара средства у укупном износу од 2.496.000 динара.

Финансирање активности **Средњег образовања** планирано је у износу од 20.314.000 динара из средстава буџета, а извршено је у износу од 14.377.000 динара, што чини 70,77 % извршења од укупно одобрених буџетских средстава.

Појединачно школе су финансијски праћене у складу са прописима којима су утврђени критеријуми и нормативи за финансирање материјалних трошкова школа. Извршење по школама је исказано у следећем обиму:

1. Неготинска гимназија	2.419.000,00 динара
2. Техничка школа	3.211.000,00 динара
3. Пољопривредна школа „Р. Боснић“	4.690.000,00 динара
4. СМШ „Стеван Мокрањац“ Неготин	4.057.000,00 динара
Укупно извршење:	14.377.000,00 динара

У оквиру исте функционалне класификације финансиране су активности школа за инвестиционо одржавање зграда и објеката у укупном износу од 4.098.000 динара и то: Неготинска гимназија за реконструкцију мокрих чворова, адаптацију подова, кречење и израду настрешнице средства у укупном износу од 2.737.000 динара, Техничка школа за замену столарије и санацију мокрих чворова средства у укупном износу од 1.361.000 динара.

*Одељење за буџет, финансије и локалну пореску администрацију
Љиљана Лицуловић, с.р.*

На основу члана 2. тачка 8), члана 4. и члана 9. став 7. Закона о комуналним делатностима (“Сл. гласник РС”, бр.88/2011, 104/2016 и 95/2018), члана 26. став 1. тачка 3.) Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама (“Сл.гласник РС”, Бр. 88/2011, 15/2016 и 104/16), члана 20. став 1.тачка 2. и члана 32.став 1. тачка 20) Закона о локалној самоуправи (“Сл.гласник РС”, бр. 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016-др. закон и 47/2018) и члана 40.став 1. тачка 39. Статута општине Неготин (“Сл.лист општине Неготин”, број 4/2019), а по датом Мишљењу Комисије за јавно-приватно партнерство Владе Републике Србије број 5/2019 од 15.03.2019.године, Скупштина општине Неготин на седници одржаној дана 30.05.2019.године донела је

ОДЛУКУ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ И УСВАЈАЊУ ПРОЈЕКТА ЈАВНО ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА БЕЗ ЕЛЕМЕНАТА КОНЦЕСИЈЕ, РЕКОНСТРУКЦИЈЕ, РАЦИОНАЛИЗАЦИЈЕ И ОДРЖАВАЊА ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА ТЕРИТОРИЈЕ ОПШТИНЕ НЕГОТИН

Члан 1.

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ И УСВАЈА СЕ Пројекат јавно приватног партнерства без елемената концесије за реконструкцију, рационализацију и одржавање јавног осветљења на територији општине Неготин, на који је Комисија за јавно приватно партнерство Владе Републике Србије дала мишљење да се може реализовати у форми јавно приватног партнерства.

Члан 2.

Саставни део ове Одлуке чини Пројекат јавно приватног партнерства без елемената концесије за реконструкцију, рационализацију и одржавање јавног осветљења на територији општине Неготин.

Члан 3.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у “Службеном листу општине Неготин “

Број: 352-171/2019-I/07

30.05.2019.године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК

мр Милан Уруковић,с.р.

ОПШТИНА НЕГОТИН



**ПРЕДЛОГ ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА ЗА
РЕКОНСТРУКЦИЈУ, РАЦИОНАЛИЗАЦИЈУ И ОДРЖАВАЊЕ СИСТЕМА
ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА ПРИМЕНОМ МЕРА УШТЕДЕ ЕНЕРГИЈЕ НА
ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ НЕГОТИН**

децембар, 2018. године

САДРЖАЈ

1.	ОПИС ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА.....	3
1.1.	ЈАВНО-ПРИВАТНО ПАРТНЕРСТВО.....	7
1.2.	ПРЕДМЕТ ПРЕДЛОГА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА.....	7
1.3.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ОПШТИНИ НЕГОТИН.....	9
1.4.	ПОСТОЈЕЋИ СИСТЕМ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА И ЊЕГОВО ОДРЖАВАЊЕ.....	11
1.5.	ПРЕДЛОГ НОВОГ РЕШЕЊА ЗА СИСТЕМ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА.....	12
1.6.	ЦИЉЕВИ ПРЕДЛОГА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА.....	15
2.	ПОСЛОВНИ И ФИНАНСИЈСКА АНАЛИЗА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА.....	18
2.1.	МЕТОДОЛОГИЈА ДОБИЈЕНЕ ВРЕДНОСТИ У ОДНОСУ НА УЛОЖЕНИ НОВАЦ И ПРОЦЕНА ТРОШКОВА.....	24
2.2.	ДРУШТВО ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	24
2.3.	КОМПАРАТОР ТРОШКОВА.....	25
2.4.	АНАЛИЗА РИЗИКА И МАТРИЦА РАСПОДЕЛЕ РИЗИКА.....	34
2.5.	СПЕЦИФИКАЦИЈА О ФИНАНСИЈСКОЈ ПРИХВАТЉИВОСТИ ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА ЗА ЈАВНОГ ПАРТНЕРА.....	45
2.6.	ФИНАНСИЈСКИ ЕФЕКТИ ПРЕДЛОЖЕНОГ ПРОЈЕКТА НА БУЏЕТ ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ ТОКОМ ЖИВОТНОГ ВЕКА ТРАЈАЊА ПРОЈЕКТА.....	54
3.	АНАЛИЗА ЕКОНОМСКЕ ЕФИКАСНОСТИ.....	56
4.	ВРСТЕ И СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА У ПРОЈЕКТУ ЈПП.....	61
5.	УСЛОВИ ЗА ИЗБОР ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРА.....	63
6.	ИНФОРМАЦИЈЕ О ЈАВНОМ ПОЗИВУ И ПРЕГЛЕД САДРЖИНЕ ЈАВНОГ УГОВОРА.....	68
6.1.	ИНФОРМАЦИЈЕ О ПОСТУПКУ ДОДЕЛЕ И ОБЈАВЉИВАЊУ ЈАВНОГ ПОЗИВА.....	68
6.2.	РОК НА КОЈИ СЕ ЗАКЉУЧУЈЕ ЈАВНИ УГОВОР.....	68
6.3.	КРИТЕРИЈУМИ ИЗБОРА И ДОДЕЛЕ, КАО И ОДАБРАНИ ПОСТУПАК ДОДЕЛЕ.....	69
6.4.	САДРЖИНА ЈАВНОГ УГОВОРА.....	69
6.5.	САГЛАСНОСТ НА ЈАВНИ УГОВОР.....	71
6.6.	ЗАКЉУЧЕЊЕ ЈАВНОГ УГОВОРА.....	72
7.	ЗАХТЕВИ У ОБЛАСТИ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И БЕЗБЕДНОСТИ НА РАДУ.....	73
7.1.	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И УПРАВЉАЊЕ ОТПАДОМ.....	73
7.2.	БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЉЕ НА РАДУ.....	77
8.	ПЛАНИРАНА ДИНАМИКА РАЗВОЈА ПРОЈЕКТА.....	79
9.	ПРОЈЕКТНИ ТИМ ЈАВНОГ ТЕЛА КОЈИ ЋЕ ПРАТИТИ ЦЕО ПРОЈЕКАТ И ОБАВЉАТИ ФУНКЦИЈУ КОНКУРСНЕ КОМИСИЈЕ КОЈА ВРШИ ОДАБИР ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРА.....	80
10.	ПРИЛОЗИ.....	81

1. ОПИС ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА

Јавно осветљење представља типичан пример тзв. заједничке комуналне потрошње која служи свим становницима општине Неготин, и његову потрошњу није могуће директно обрачунати и тачно наплатити крајњем кориснику као што је то случај код индивидуалне комуналне потрошње. Трошкови електричне енергије, трошкови дистрибутивног система и одржавања јавног осветљења се финансирају из буџета Општине. Утрошена средства за ове намене указују на то да је у наредном периоду неопходно размотрити могућност покретања пројекта јавно-приватног партнерства (у даљем тексту: ЈПП) са циљем реконструкције, рационализације и дугогодишњег одржавања система јавног осветљења у насељеним местима општине Неготин.

Јавно осветљење обухвата осветљавање путева, улица, тргова, мостова, пешачких прелаза и степеништа, пешачких површина поред стамбених и других објеката, паркова, спомен паркова, површина у стамбеним насељима и блоковима, гробља, спомен гробља и других јавних површина.



Имајући у виду да је тренутно стање система јавног осветљења у прилично лошем стању, те да је очекивано и поскупљење електричне енергије и повећање трошкова дистрибутивног система, оправдано се намеће високо рангирање проблема јавног осветљења на листи пројеката од општег значаја за становнике подручја на којем је планирана имплементација овог пројекта.

За разматрање могућности покретања поступка јавно-приватног партнерства неопходно је било класификовати тренутно јавно осветљење и изградити анализу за коју су били неопходни подаци о потрошњи електричне енергије, трошковима дистрибутивног система и трошковима одржавања система јавног осветљења у претходним годинама. Финансирање пројекта енергетске ефикасности од стране трећих лица представља јавно-приватно партнерство између јединице локалне самоуправе и приватног партнера током вршења јавних енергетских услуга. За локалне самоуправе које немају довољно средстава и немају на располагању техничку експертизу за реализацију пројекта за унапређење енергетске

ефикасности, ангажовање приватног партнера може да буде врло атрактивно решење. Имајући у виду чињеницу да Општина Неготин не располаже довољним финансијским средствима, нити има на располагању техничку експертизу за реализацију пројекта реконструкције јавног осветљења, ангажовање приватног партнера применом модела ЈПП за Општина представља атрактивно решење.¹

Пројекат ЈПП подразумева финансирање пројекта од стране приватног партнера и на тај начин се буџет локалне самоуправе кредитно не задужује, већ је њена обавеза да из остварене уштеде отплаћује инвестицију и дугогодишње одржавање реконструисаног система. Јавно-приватно партнерство заправо представља оквир за заједничко деловање јавног сектора (у овом случају Општине Неготин) и капитала приватног партнера, ради обезбеђења функционисања делатности од општег интереса и ефикасног и економски одрживог развоја инфраструктуре.

Овакав модел пословне сарадње јавног и приватног сектора је снажно подржан од стране Владе Републике Србије², а сваки појединачни пројекат захтева претходну проверу и добијање сагласности од стране Комисије за јавно-приватно партнерство и концесије Владе Републике Србије.³

Основни елементи концепта јавно-приватног партнерства су јасна алокација одговорности, подела ризика и рок трајања партнерства. Подела ризика омогућава да сваки од партнера преузме ризик којим може да управља на најадекватнији начин, чиме се постиже већа ефикасност оваквих пројеката. Концепт јавно-приватног партнерства у примеру замене постојећих светиљки јавног осветљења штедљивим LED светиљкама омогућује Општинау Неготину, као јавном партнеру, одређено смањење трошкова, а истовремено омогућава да користи управљачке, техничке, финансијске и иновативне способности приватног партнера.

Према члану 3. Закона о енергетици („Службени гласник РС“ број 145/14) који дефинише циљеви енергетске политике, став 1. тачка 5), једна од мера и активности енергетске политике Републике Србије које се предузимају ради остваривања дугорочних циљева, јесте обезбеђивање услова за унапређење енергетске ефикасности у обављању енергетских делатности и потрошњи енергије. Према члану 4. став 1. Закона о енергетици, Стратегија је акт којим се утврђује енергетска политика и планира развој у сектору енергетике. Према ставу 2. тачка 7) истог члана, Стратегијом се између осталог одређују правци развоја коришћења енергије из обновљивих и нових извора и унапређења енергетске ефикасности. Према Стратегији развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године („Службени гласник РС“ број 101/15), глава 4. Стратешки приоритети

¹Пројекти јавно-приватног партнерства би требало да буду економски ефикасни и социјално одговорни. Вредност која се добија за уложена средства треба да буде већа од оне која би се добила спровођењем „традиционалног“ (буџетског) модела улагања/финансирања.

²mm.gov.rs: У новембру 2011. године донет је Закон о јавно-приватним партнерствима и концесијама („Службени гласник РС“, број 88/11), којим је у правни систем Републике Србије уведен појам јавно-приватног партнерства и омогућено Влади, аутономној покрајини и јединици локалне самоуправе да донесе одлуку о покретању поступка за реализацију пројекта јавно-приватног партнерства.

³Ради пружања стручне помоћи при реализацији пројекта јавно-приватних партнерстава и концесија, као међуресорно јавно тело оперативно независно у свом раду, Влада Републике Србије образовала је 2012. године Комисију за јавно-приватно партнерство.

развоја енергетике Републике Србије, тачка 4.3, примена мера и поступака за повећање енергетске ефикасности има капацитет „новог, домаћег енергетског извора“ и намеће се као дугорочан елемент функционисања и основа развоја свих енергетских сектора.

Област енергетске ефикасности је у Републици Србији регулисана Законом о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“ број 25/13) и већим бројем подзаконских аката у које спада и Правилник о утврђивању модела уговора о енергетским услугама за примену мера побољшања енергетске ефикасности када су корисници из јавног сектора („Службени гласник РС“ број 41/15) донет у складу са чланом 67. став 8. Закона о ефикасном коришћењу енергије који је предвидео примену „Модела уговора о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности и уштедама у оперативним трошковима јавног осветљења када су корисници из јавног сектора“.

Конкретно, **обавезе приватног партнера** биле би да обезбеди финансијска и техничка средства за спровођење реконструкције јавног осветљења у локалној самоуправи кроз следеће активности:

- припрема и израда пројектне документације за извођење услуге реконструкције;
- извођење услуге реконструкције постојећег система јавног осветљења и услуга замена светилки јавног осветљења штедљивим LED светилкама; услуга измештања мерних јединица (ормара); услуге набавке, транспорта, демонтаже, монтаже, одлагања старе опреме и инсталирање опреме за управљање делом система јавног осветљења;
- израда пројекта изведеног стања јавног осветљења општине Неготин са катастром јавног осветљења након завршетка услуге – имплементације мера уштеде енергије и предаја истог јавном партнеру;
- текуће одржавање система током трајања уговорног периода од **15 година**;
- гарантовање квалитета осветљења и постизања мера уштеде енергије током целог периода трајања уговора.

Обавезе јавног партнера биле би:

- да сноси трошкове за утрошену електричну енергију и трошкове дистрибутивног система;
- врши исплаћује накнаду на месечном нивоу приватном партнеру у трајању од **15 година**.

Права и обавезе јавног и приватног партнера су детаљније дефинисане у деловима који појашњавају циљеве које треба остварити пројектом и кроз матрицу ризика.

За разматрање могућности покретања поступка ЈПП неопходно је било класификовати тренутно стање јавног осветљења на територији општине и израдити анализу за коју су били неходни подаци о потрошњи електричне енергије, о трошковима дистрибутивног система и о трошковима одржавања дела система

јавног осветљења у претходним годинама, утицајима исте на здравље и безбедност људи, као и на заштиту животне средине.

На територији општине Неготин јавно осветљење се може грубо класификовати на следећи начин:

- осветљење на надземној нисконапонској мрежи – ово је осветљење које се налази на стубовима нисконапонске дистрибутивне мреже;
- канделаберско осветљење – кабловски развод – ово је осветљење које је реализована кабловским расплетом, на канделаберима различитих типова (за осветљење путева, паркова, јавних површина) из слободностојећих ормара или директно са блокова јавног осветљења у трафо-станицама;
- декоративно осветљење – ово је осветљење које служи за улепшавање било објекта, било јавних површина; најчешће напајање је са инсталације самог објекта, или из одговарајућег слободностојећег разводног ормара (ССРП), реализује се на различите начине, а најчешће као осветљење на стубовима или на земљи или осветљење на фасади објекта.

Поред наведеног постоји и одређени број сијаличних места веће снаге (рефлектора) који служе за осветљење верских објеката, дечијих игралишта, споменика и објеката јавне намене.

Пројекат реконструкције дела система јавног осветљења применом мера уштеде енергије, односно заменом постојећих светилки штедљивим LED светилкама са пратећим радовима на замени дотрајалих делова и инсталација система за испоруку светлосне енергије довео би до смањења буџетских трошкова и подизања нивоа ефикасности у пружању енергетских услуга.

На основу добијених података о потрошњи електричне енергије евидентни су веома високи трошкови за утрошену електричну енергију и трошкови дистрибутивног система, док за одржавање функционалности система јавног осветљења намењена средства из буџета Општине нису довољни за правилно одржавање истог. Са тренутним ценама електричне енергије и трошковима дистрибутивног система, на основу достављених података о рачунима за електричну енергију, трошкови Општине, за део јавног осветљења где се планира реконструкција, достижу око 57,5 милиона динара у бруто износу. Од тога ће приближно 44,5 милиона динара бити бруто трошак за електричну енергију и трошкове дистрибутивног система, а 13 милиона динара бруто за одржавање система.

Тренутни издаци за одржавање покривају само отклањање хитних кварова и у будућем периоду исте би требало рачунати на вишем нивоу како би било омогућено квалитетније одржавање система јавног осветљења.

Назив пројекта	Предлог пројекта јавно-приватног партнерства за реконструкцију, рационализацију и одржавање система јавног осветљења применом мера уштеде енергије на територији општине Неготин
Назив предлагача	Општина Неготин
Адреса предлагача	Трг Стевана Мокрањца бр. 1, 19300 Неготин, Србија
Председник општине	Владимир Величковић
Контакт телефон	+381(0)19 544 000
Електронска адреса	informatikang@yahoo.com
Сајт	www.negotin.rs
Вредност пројекта	701.725.261,28 РСД

1.1. ЈАВНО-ПРИВАТНО ПАРТНЕРСТВО

У међународној пракси, ЈПП се дефинише као облик сарадње између приватних и јавних партнера који заједно раде на имплементацији инвестиционих пројеката и пружању јавних услуга. На сличан начин јавно-приватно партнерство дефинисано је и у нашем позитивном праву. Тако, према одредбама Закона о јавно-приватним партнерству и концесијама („Службени гласник РС“ бр. 88/11, 15/16 и 104/16), јавно-приватно партнерство (у даљем тексту: ЈПП) представља дугорочну сарадњу између јавног и приватног партнера ради обезбеђивања финансирања, изградње, реконструкције, управљања или одржавања инфраструктурних и других објеката од јавног значаја и пружања услуга од јавног значаја, које може бити уговорно или институционално.

Бројне државе у Европи и свету имају вишедеценијско па и вишевековно искуство када је реч о примени модела јавно-приватног партнерства и то у различитим областима. Због све веће потребе за изградњом нове јавне инфраструктуре, улагањима у добра од општег интереса и ефикасним пружањем услуга од јавног значаја, као неопходном се указала потреба за стварањем одговарајућег правног и институционалног оквира за привлачење приватних инвестиција у Републику Србију.

Закон о јавно-приватним партнерству и концесијама донет је 2011. године и њиме је у правни систем Републике Србије уведен појам јавно-приватно партнерство, а Влади Републике Србије, аутономној покрајини и јединици локалне самоуправе омогућено је да донесу одлуку о покретању поступка за реализацију пројекта ЈПП.

1.2. ПРЕДМЕТ ПРЕДЛОГА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА

Главне карактеристике система јавног осветљења на територији општине Неготин, у највећој мери су неефикасност и застарелост. Овакав систем не обезбеђује квалитетно осветљење и безбедно и здраво за човека и његову околину, а поред тога постоје велики трошкови за утрошену електричну енергију и

одржавање. Поред тога, функција система је битно нарушена дугогодишњим недовољним или лошим одржавањем. Одржавање система јавног осветљења обухвата замену извора светлости (светиљки) и осталих делова светиљки (пригушница, сијаличних грла, стаклених протектора), замену оштећених светиљки, замену оштећених стубова и кабловске инсталације, замену оштећених делова мерно-управљачких блокова (бројила, контактори, фоторелеи, астрономски сатови, осигурачи) и по потреби, проширивање система јавног осветљења.

У целини гледано, квалитет одржавања система јавног осветљења је недовољан, што као последицу има неадекватан квалитет самог осветљења. Оваква ситуација угрожава безбедност свих учесника у саобраћају, а обзиром на то да на територији локалне самоуправе постоје школске установе, проблем неадекватног осветљења додатно представља и проблем безбедности деце и њихових пратилаца у саобраћају.

Предмет овог предлога пројекта јесте реконструкција **7727** светиљки јавног осветљења чија је замена оправдана и сврсисходна, од укупно **8888** светиљку које чине систем јавног осветљења и измештање **176** мерних места (ормара). Реконструкција јавног осветљења и замена постојећих светиљки светиљкама са LED технологијом је више него оправдана, с обзиром на то да су израђене у превазиђеној технологији са изразито великим губицима енергије.

Приликом израде предлога модернизације и изналажења оптималног решења новог осветљења, руководило се следећим принципима:

- да се решење ослони на постојећу електричну инсталацију;
- да се предложи рационално решење које задовољава потребне светлотехничке критеријуме који се односе на задату категорију саобраћајнице, у мери до које тренутна мрежна инфраструктура то дозвољава и у којој садашње стање то дозвољава имајући у виду техничке могућности садашњег стања (садашњи распоред светиљки, распоред мреже, садашњи квалитет осветљења и др.);
- да се са адекватном уграђеном опремом задовоље потребни нивои осветљености, што значи, да је потребно да се у пројекту користе најквалитетније светиљке и да се задовоље важећи стандарди и правилници по питању осветљености саобраћајница
- да се значајно смањи утрошак електричне енергије;
- да систем буде аутономан у будућности у безбедности и управљању.

Приликом избора светиљки, водиће се рачуна да оне буду технолошки најсавременије од доступних светиљки на тржишту у том тренутку, затим, светиљке ће бити изузетних фотометријских карактеристика, високог степена механичке и електричне заштите, израђене од најквалитетнијих материјала, чиме се обезбеђује дуг експлоатациони век са вишегодишњим гаранцијама на трајност и поузданост.

У техничком смислу, постићи ће се боље техничко решење и бољи квалитет услуге. Боља осветљеност са новим решењем у односу на постојеће стање огледа се у томе што ће садашњи ниво осветљености бити побољшан новим LED светиљкама.

Дакле, нове светиљке обезбедиће намање исти или виши ниво осветљености у односу на постојеће стање уз значајно смањење потребне снаге. Уштеда у потребној инсталисаној снази значи и смањење потрошње електричне енергије, и то без смањења нивоа квалитета услуге испоруке светлосне енергије и нивоа осветљености, односно таквом уштедом се не умањује квалитет комуналне услуге нити безбедност.

Набавка и инсталирање опреме и софтвера за надзор и управљање (укључивање и искључивање јавног осветљења, уз могућност димовања) омогућило би смањење броја радних сати јавног осветљења на годишњем нивоу и свео га на, узимајући у обзир географски положај ове локалне самоуправе, оптималних око 4.000 сати. Изабрани приватни партнер биће у обавези да изради детаљну техничку документацију, која ће предвидети замену постојећих светиљки новим одговарајућим LED светиљкама са могућношћу димовања. Такође, у ноћним сатима биће могуће, у периоду од 22 сата до 5 сати ујутру, смањити учинак лампи за 50% и тиме допринети додатној уштеди енергије. При томе, изабрани приватни партнер биће у обавези да обезбеди и докаже смањену потрошњу електричне енергије на годишњем нивоу, а у складу са уговором о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности и уштедама у оперативним трошковима јавног осветљења, и тиме гарантовати јавном партнеру уштеде потрошене електричне енергије изражене у kWh. То конкретно значи да ће финансијске уштеде расти пропорционално са повећањем цене електричне енергије, што је очекивано и врло извесно у наредним годинама.

Анализом постојећих потрошача, енергетских биланса и увидом у фактичко стање унасељима општине Неготин, која већ користе јавно осветљење, и на основу стања система јавног осветљења, урађен је попис јавног осветљења.

1.3. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ОПШТИНИ НЕГОТИН



Неготин је градско насеље и седиште истоимене општине у Борском округу, Србији. Према попису из 2002. било је 17.758 становника (према попису из 1991. било је 17.355 становника), а према последњем попису из 2011. има 16.882 становника.

Неготин се налази близу тромеђе Србије, Румуније и Бугарске. Име Неготин је први пут забележено у 16. веку. Место није имало значаја до 18. века, када је постало важно војно упориште. Године 1833. Неготин је трајно ушао у састав Србије и отада почиње његов бржи развој, који је трајао до почетка Првог светског рата.

Неготин је, између осталог, познат и као родно место композитора Стевана Мокрањца.

Територија општине Неготин се данас географски, углавном, поистовећује са Неготинском крајином. Крајина се налази на тремеђи Србије, Румуније и Бугарске. Равница, позната под именом Неготинска низија, протеже се између Тимока и Дунава до лучне брдовите косе Видровац-Бадњево-Братујевац. Изнад ове косе наставља се равничарски плато све до планина Дели Јован и Стол, које читаво ово подручје природно одвајају од централне и западне Србије. Сам град је на око 45 m изнад нивоа мора.

Град Неготин се налази у низији окруженој планинама. Низија је отворена са источне и јужне стране што све доприноси специфичној клими Неготин. Неготин представља најконтиненталнију област Србије са топлим летима и хладним зимама. Током зиме температура се спушта и до -30 °C, а лети се температура пење и до 40 °C у хладу.

У зимском периоду најчешће дува западни и северозападни ветар. Пошто долази преко Хомољских планина увек наилази као хладан ветар и доноси изненадне и обилне падавине. Овај ветар је у народу познат као „горњак“ и представља најзначајнији ветар и у летњем периоду. Он је најбитнији за климу Неготин и време врло често зависи од њега. Кошава такође често дува током зиме. Она је хладан ветар, слабији од горњака, али изазива вишедневно падање ситног снега. Још се јављају и северац и југо. Снег је редовна појава на територији источне Србије. Кад облачност са кишом дође са Средоземног мора или Атлантског океана Неготинска крајина дуго остане без снега, док је централна Србија већ покривена снегом. Обрнуто, кад влажни и хладни таласи наиђу са истока или североистока, Неготинска крајина добије снежни покривач раније од осталих крајева Србије.

Клима Неготинске крајине је погодна за узгој пољопривредних култура попут винове лозе, бостана и памука.

Трагови неолитског човека, пронађени на обали Дунава у селима Прахово, Душановац и Радујевац, сведоче да је територија данашње Неготинске крајине била насељена још у камено доба. Резултати проучавања археолошког материјала нађеног у Лепенском Виру говоре да су још пре више од шест хиљада година на обалама Дунава у Ђердапу и његовом непосредном залеђу живели људи чија је материјална култура била на завидној висини. Много је народа кроз минуле векове живело на данашњем истоку Србије бележећи напредак, развој, настајање својих цивилизација. Подаци о њима прекривени су маглом времена, али оно што се поуздано може тврдити је да је Неготинска крајина, као непосредно залеђе Ђердапа, била вазда у прошлости мост, а сам Ђердап калија тог моста између Влашке низије и Тимочке долине, односно Балкана.

У насељу Неготин живи 14.014 пунолетних становника, а просечна старост становништва износи 37,7 година (36,8 код мушкараца и 38,6 код жена). У насељу има 6.212 домаћинстава, а просечан број чланова по домаћинству је 2,71.

Ово насеље је великим делом насељено Србима (према попису из 2002. године), а у последња три пописа, примећен је пораст у броју становника.

1.4. ПОСТОЈЕЋИ СИСТЕМ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА И ЊЕГОВО ОДРЖАВАЊЕ

Анализом података добијених мерењем на терену, а који су приказани у табели која следи у наставку текста, установљен је тачан број светиљки које су предмет реконструкције и процењена тренутна инсталисана снага.

На територији Општине инсталирано је 8888 светиљки, од којих је овим предлогом пројекта обухваћено 7727 светиљки чија је спецификација приказана у наредној табели:

Табела: преглед садашњег стања

Тип светиљки	Број светиљки за замену [ком.]	Број светиљки које се не мењају (са рефл.) [ком.]	Снага светиљке са предспојним уређајем [W]	Укупна инсталисана снага [kW]
Hg 125W	5060		138,00	698,28
Hg 250W	789		277,00	218,55
Hg 400W	2		431,00	0,86
Na 70W	1211		87,00	105,36
Na 100W	44		117,00	5,15
Na 150W	343		174,00	59,68
Na 250W	91		280,00	25,48
MH 150W	119		165,00	19,64
MH 250W	9		275,00	2,48
MH 400W	10		440,00	4,40
LED 30W		776	30,00	23,28
LED 50W		253	50,00	12,65
LED 90W		132	90,00	11,88
ŠT 30W	49		30,00	1,47
УКУПНО	7.727	1.161	-	1189,15
Годишња потрошња [kW]			4.875.523	
Годишња потрошња (рсд)			37.049.954	

Предмет реконструкције јавног осветљења у Општини Неготин обухвата замену и модернизацију укупно 7727 светиљки и измештање укупно 176 мерних места (ормара).

Главне карактеристике оваквог система јавног осветљења на територији општине Неготин су неефикасност и застарелост. Приликом пројектовања нису узимани у обзир захтеви у погледу осветљености за поједине категорије саобраћајница, што је у случају насељених места на територији општине веома битно за безбедност становника и саобраћаја. Овакав систем не обезбеђују квалитетно осветљење и постоје велики трошкови за енергију и одржавање. Поред

тога, функција система је битно нарушена дугогодишњим недовољним или лошим одржавањем.

Чињеница је такође да постојеће светиљке имају значајно мањи степен претварања електричне енергије у светлосну енергију. Тако, на пример, једну постојећу живину светиљку инсталисане снаге 125W, мења једна LED светиљка инсталисане снаге од 30 до 40W, зависно од висине стуба и прописаног интензитета осветљења на датој локацији. Слично се односи на натријумове светиљке од 70W.

Одржавање система јавног осветљења које спроводи Општина обухвата замену извора светлости (светиљки) и осталих делова светиљки (пригушница, сијаличних грла, стаклених протектора), замену оштећених светиљки, замену оштећених стубова и кабловске инсталације, замену оштећених делова мерно-управљачких блокова (бројила, контактори, фоторелеи, астрономски сатови, осигурачи) и по потреби, проширивање система. У целини гледано, квалитет одржавања система јавног осветљења је недовољан, што као последицу има недовољан квалитет самог осветљења. Оваква ситуација угрожава безбедност свих учесника у саобраћају, а обзиром на то да на територији општине постоје и школске установе, проблем неадекватног осветљења додатно представља и проблем безбедности деце и њихових пратилаца у саобраћају.

Уочени проблеми који се односе на управљање јавног осветљења су:

- неефикасност постојећих светиљки
- високи трошкови за електричну енергију и одржавање јавног осветљења
- неовлашћено коришћење електричне енергије бесправним прикључењем.

Као последица наведеног стања евидентни су веома високи трошкови за утрошену електричну енергију, трошкови дистрибутивног система и одржавања функционалности система јавног осветљења.

1.5. ПРЕДЛОГ НОВОГ РЕШЕЊА ЗА СИСТЕМ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА

Веома ефектна мера енергетске ефикасности за системе јавног осветљења, какав је сада присутан на територији општине Неготин јесте модернизација јавног осветљења, односно замена постојећих извора светлости и застарелих светиљки ефикасним изворима светлости и квалитетним светиљкама као што су LED светиљке. Ова мера је са техничког аспекта врло једноставна, а њени ефекти су очигледни за кориснике.

LED осветљење је комбинација постојећих система осветљења унапређених LED технологијом. Развојем LED технологије, постигло се то да је могуће спаковати моћно расветно тело које троши само део електричне енергије класичне сијалице, у класична расветна тела уз исто или јаче осветљење. Назив LED потиче од скраћенице за три енглеске речи "light emitting diode" у преводу *диода која емитује светлост*. Прва светлећа диода у црвеној боји је развијена далеке 1962. године. Године 1972, креирана је прва жута светлећа диода и побољшана снага црвенкастих

диода док је 1976. године створена прва светлећа диоде високе ефикасности за комуникацију оптичким влакнима. Године 1994. презентована је прва плава светлећа диода док је нешто затим, 1995. године креирана и прва диода са белим светлом. Од тада се отприлике сваких 36 месеци снага диода и расветних тела у LED технологији повећа за два пута. Неке од предности овог осветљења су мања потрошња, мање грејања, дужи век и непостојање штетних ефеката. LED осветљење има вишеструке квалитете што се тиче здравља и заштите околине, јер се LED осветљење изађује по RoHS (*Restriction of Hazardous Substance Directive*) систему. LED осветљење у себи не садржи олово, живу, кадмијум, шестовалентни хром, полибромирани бифенил који су штетни по човеково здравље и околину. Европска унија је 2008. године донела закон који се односи на повлачење класичних сијалица из продаје због веома ниског коефицијента корисног дејства, што је препоручило управо употребу штедљивих модела који су, након тржишта у САД, направиле праву експанзију и на старом континенту.

Као што је опште познато главни задатак који се поставља пред вештачко осветљење јесте да обезбеди видљивост и амбијент што сличнији дневном светлу које добијамо од Сунца током дана. Тај задатак различита осветљења испуњавају на различите начине, односно различити светлосни извори емитују донекле различите нијансе беле боје, од хладне плавичасто-беле до топле жуто-зелене. У случају LED диода, бело светло долази из плаве LED диоде која преко полупроводничког елемента има пресвучен фосфорни слој, чија дебљина одређује температуру боје белог светла. Што је фосфорни слој дебљи, светло које излази из склопа има топлији тон беле боје. У томе лежи и објашњење мање ефикасности LED који емитује топло белу боју светла од еквивалента који емитује хладно белу боју. Поред беле, LED извори могу давати и све друге боје и нијансе светлости. Као такви, идеални су за осветљење појединачних површина или засебних објеката, али се могу применити и за јавно осветљење.

Замена постојећег извора светлости изворима са диодама које емитују светлост LED представља технички оправдано решење, како у погледу енергетске ефикасности тако и у погледу квалитета осветљења. Уштеде у потрошњи електричне енергије директно су сразмерне смањењу емисије CO₂. Методологија прорачуна емисије CO₂ дефинисана је 2011. године од стране Министарства за заштиту животне средине, рударства и просторног планирања Републике Србије. За електроенергетски систем Србије просечна емисија CO₂ по 1 MWh на прагу потрошача износи 0.530 tCO₂.

Концепт јавно-приватног партнерства на примеру замене постојећих светиљки јавног осветљења штедљивим LED светиљкама, омогућује локалној самоуправи, као јавном партнеру, одређено смањење трошкова, уз истовремено коришћење управљачке, техничке, финансијске и иновативне способности приватног партнера.

Конкретно, обавезе приватног партнера биле би да обезбеди финансијска и техничка средства за спровођење реконструкције јавног осветљења у општини кроз следеће активности:

- припрема и израда пројектне документације за извођење услуге реконструкције;

- извођење услуге реконструкције постојећег система јавног осветљења и услуга замена светилки јавног осветљења штедљивим LED светилкама; услуге измештања мерних места (ормара); услуге набавке, транспорта, демонтаже, монтаже, одлагања старе опреме и инсталирање опреме за управљање делом система јавног осветљења;
- израда пројекта изведеног стања јавног осветљења општине Неготин са катастром јавног осветљења након завршетка услуге – имплементације мера уштеде енергије и предаја истог јавном партнеру;
- текуће одржавање система током трајања уговорног периода од 15 година;
- гарантовање квалитета осветљења и постизања мера уштеде енергије током целог периода трајања уговора

Обавезе јавног партнера биле би:

- да сноси трошкове за утрошену електричну енергију и трошкове дистрибутивног система;
- плаћа накнаду за примену мера уштеде енергије на месечном нивоу приватном партнеру.

Уопштинањом система за управљање могуће је обезбедити ноћну регулацију осветљења и смањивање интензитета светлости коју емитује свака светилка, при чему се задржава равномерност осветљености. Постоје различити системи за управљање јавним осветљењем. Најекономичнији начин регулације ноћног осветљења је путем уграђених аутоматских регулатора у светилке. У питању је испитана технологија која дужи низ година поуздано функционише. Стопа кварова у новоуграђеним светилкама је минимална и исте отклања инвеститор током гарантног рока.

Анализом података добијених мерењем на терену, категоризацијом путева и броја постојећих светилки утврђен је тачан број светилки потребан за реконструкцију јавног осветљења и њихову инсталисану снагу. На основу ових принципа приказано је ново решење које би подразумевало замену светилки на начин како је приказано у наредној табели.

Подаци у табели се односе на садашње процене могућности и доступности на основу садашњих података. Треба напоменути да је обавеза приватног партнера да изради пројектну документацију за реконструкцију система јавног осветљења на основу стварног стања на терену и да је његов превасходни задатак да оствари што већу уштеду са најновијим и најоптималнијим технологијама уз поштовање стандарда који дефинише квалитет осветљености саобраћајница.

Такође, приказана је и пројекција са проценом будућег стања где је целисходно и оправдано изменити светилке.

Табела: Преглед стања и потршње система ЈО након реконструкције

		Број светиљки [ком.]	Снага светиљке са предспојним уређајем [W]	Укупна инсталисана снага [kW]	Укупна инсталисана снага са ноћном регулацијом [kW]
Категорија пута	Р.Б.	БУДУЋЕ СВЕТИЉКЕ			
M6	1	1020	30	30,60	30,60
	2	1809	30	54,27	54,27
M5	3	3453	40	138,12	96,68
M4	4	523	80	41,84	29,29
M3	5	423	130	54,99	38,49
LED Парк 5к	6	313	40	12,52	8,76
LED Парк 10к	7	186	80	14,88	10,42
УКУПНО:		7727		347,22	268,52
На будућу потрошњу нових LED светиљки треба додати постојећу потрошњу светиљки чија замена није предвиђена. Укупна инсталисана снага у будућем решењу према томе износи:					
УКУПНО нови LED и MX		7727			268,52
постојећи LED 30W	8	776	30	23,28	
постојећи LED 50W	9	253	50	12,65	
постојећи LED 90W	10	132	90	11,88	
УКУПНО:		8888		316,33	
Годишња потрошња [kW]				1.270.045	
Годишња потрошња [рсд]				10.006.684	

1.6. ЦИЉЕВИ ПРЕДЛОГА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА

Дефинисањем циљева које треба доставити пројектом се уједно и дефинишу и права и обавезе јавног и приватног партнера. У даљем тексту наведени су главни циљеви које треба обезбедити модернизацијом јавног осветљења, док се алокација ризика разматра у матрици ризика:

- испуњење обавеза дефинисаним у члану 18. Закона о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“ бр. 25/13) према којима је локална самоуправа дужна да:
 - 1) реализује планирани циљ уштеде енергије који прописује Влада;
 - 2) именује потребан број енергетских менаџера;
 - 3) доноси програм и план енергетске ефикасности и доставља га Министарству, на његов захтев;
 - 4) спроводи мере за ефикасно коришћење енергије наведене у програму;
 - 5) обавештава Министарство о лицу које је именовано за енергетског менаџера и о лицу које је овлашћено да у име обвезника, поред

- енергетског менаџера, потписује годишње извештаје из члана 15. тачка 1) овог закона;
- 6) доставља Министарству годишње извештаје о остваривању циљева садржаних у програму и плану из тачке 3) овог става;
- 7) обезбеђује спровођење енергетских прегледа најмање једном у пет година, осим ако овим законом није другачије прописано;
- 8) предузима и друге активности и мере у складу са законом.
- испуњење циљева енергетске политике дефинисаних у члану 3. Закона о енергетици ("Службени гласник РС", бр. 145/14);
 - уштеда у трошковима електричне енергије, односно умањење средстава из буџета локалне самоуправе намењених за финансирање потрошње јавног осветљења;
 - да не дође до погоршања финансијских индикатора локалне самоуправе и да се она кредитно не задужи;
 - да се не дозволи да локална самоуправа дуго чека на имплементацију пројекта;
 - поправљање квалитета осветљења и светлосне опреме;
 - дужи експлоатациони век коришћењем штедљивих, модерних и економичних извора светлосне енергије, изузетних фотометријских карактеристика, врло високог степена механичке и електричне заштите, израђених од квалитетних и несаломивих материјала;
 - алокација ризика, односно преношење ризика са јавног на приватног партнера;
 - заштита животне средине, мање загађење ваздуха, односно смањење емисије угљен-диоксида (CO₂) у складу са захтевима Европске уније;
 - побољшање јавне безбедности и повећање задовољства грађана (остваривање друштвених ефеката и јавне користи).

Најважнији резултати овог пројекта су:

- пројекат се односи на замену 7727 светиљки на територији општине Неготин чија замена је вишеструко оправдана и на измештање укупно 176 мерних места;
- инвестицију финансира приватни партнер, Општина се кредитно не задужује, већ из остварене уштеде плаћа накнаду за примену мера енергетске ефикасности приватном партнеру у периоду од 15 година;
- предложеном реконструкцијом издаци Општине се не увећавају, већ од првог испостављеног рачуна Општина остварује бенефит. Овај бенефит –уштеда огледа се у томе да Општина уз измирење својих обавеза ка приватном партнеру, поред новог и ефикасног јавног осветљења остварује и финансијски бенефит који се огледа кроз гарантовану уштеду на систему јавног осветљења;
- услуга коју приватни партнер треба да понуди обухватиће припрему и израду пројектне документације, набавку, транспорт и монтажу опреме,

управљање извођењем радова на замени постојећих светиљки за штедљиве LED светиљке, одлагање старе опреме на место које одреди јавни партнер, финансирање, осигурање и одржавање пројекта и система јавног осветљења за време трајања уговора, са циљем смањења буџетских трошкова и подизања нивоа ефикасности у пружању енергетских услуга.

Уколико се наведени циљеви од стране приватног партнера у потпуности остваре реализацијом предложеног пројекта ЈПП, јасно је да је систем уопштинање и одржавања јавног осветљења по моделу уговорног ЈПП оправдан и ефикаснији у односу на досадашњи постојећи систем.

У наредној табели приказан је кратак опис главних циљева које треба обезбедити модернизацијом јавног осветљења.

КРАТАКОПИС ЦИЉА	ИНДИКАТОР	НАЧИН МЕРЕЊА	КО ВРШИ МЕРЕЊЕ И ИЗВЕШТАВА	КОМЕ СЕ ПОДНОСИ ИЗВЕШТАЈ
Уштеда у трошковима које се издавају за рачуне за ел. енергију	Значајно за Општину и ради боље предвидљивост	Упоредна анализа стања пре и после	Електроинжењер	Руководиоцу пројекта и Општини
Смањење потрошње енергије	Значај на националном нивоу, релевантност добијених података	Упоредна анализа стања пре и после	Електроинжењер	Руководиоцу пројекта и Општини
Алокација ризика	Пренос ризика на приватног партнера	Матрица ризика	Економиста пројекта	Сви учесници
Поправљање квалитета осветљења	Мерљивост и лакоћа	Упоредна анализа стања пре и после, испуњење стандарда	Електроинжењер и техничка контрола	Руководиоцу пројекта и Општини
Дужи експлоатациони век	Економска оправданост	Време трајања уговора, гаранције	Економиста пројекта	Општини
Заштита животне средине	Потрошња супстанци које оштећују озонски омотач, опасан отпад	Смањење емисије CO ₂	Руководилац пројекта	Општини
Побољшање јавне безбедности и повећање задовољства грађана	Мерљивост и једноставност	Квалитет, тестирање, медије	Руководилац и асистент пројекта	Општини

2. ПОСЛОВНИ И ФИНАНСИЈСКА АНАЛИЗА ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА

Предмет овог пословног плана је реконструкција и одржавање дела система јавног осветљења у општини Неготин кроз пројекат јавно-приватног партнерства.

У међународној пракси, јавно-приватно партнерство дефинише се као облик сарадње између приватних и јавних партнера који заједно раде на имплементацији инвестиционих пројеката и пружању јавних услуга. На сличан начин јавно-приватно партнерство дефинисано је и у нашем позитивном праву. Тако, према одредбама Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама, јавно-приватно партнерство представља дугорочну сарадњу јавног и приватног партнера ради обезбеђивања финансирања, изградње реконструкције, управљања или одржавања инфраструктурних и других објеката од јавног значаја и пружања услуга од јавног значаја, а може бити институционално или уговорно, или са елементима концесије као посебним обликом уговорног јавно-приватног партнерства.

За локалне самоуправе које немају довољно средстава и немају на располагању техничку експертизу за реализацију пројеката за унапређење енергетске ефикасности, ангажовање приватне компаније на основу уговора о ЈПП може бити веома атрактивно решење.

Предмет овог пословног плана је замена постојећих светилки јавног осветљења штедљивим LED светилкама у зони улица, паркова, шеталишта, на јавним површинама и спољашњег декоративног осветљења јавних зопштине у насељеним местима општине Неготин. Предмет овог ЈПП јесте спровођење мера побољшања енергетске ефикасности дела система јавног осветљења са циљем ефикаснијег коришћења енергије и одговарајућег смањења емисије CO₂, као и смањења оперативних трошкова дела система јавног осветљења. Приватни партнер се обавезује да ће обезбедити финансијске уштеде дела система јавног осветљења у периоду гарантовања, у складу са јавним уговором и са позитивним прописима и важећим стандардима у Републици Србији. Сходно томе, приватном партнеру се поверавају послови реконструкције, финансирања и одржавања дела система јавног осветљења на територији општине Неготин уз преузимање ризика постизања финансијске уштеде током функционисања реконструисаног дела система јавног осветљења.

Општина неготин има обавезу да сарађује са приватним партнером и да постигне намеравану гарантовану уштеду како је она наведена у понуди и у уговору те да испуни своје уговорне обавезе. Приликом сагледавања пројекта ЈПП неопходно је дефинисати и интересне групе и учеснике и на који начин доприносе остварењу пројекта.

Р. БР.	НАЗИВ ИНТЕРЕСНЕ ГРУПЕ	ОЧЕКИВАНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ОД РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА	СТРАТЕГИЈА РАДА СА ИНТЕРЕСНОМ ГРУПОМ
1.	Насеља општине Неготин, локално предузеће које одржава јавно осветљење и становници	Смањење трошкова, алскација ризика, повећање осећаја сигурности и задовољства грађана, обезбеђење нових радних места...	Чврста сарадња, консултације, мишљења
2.	Приватни партнер и подизвођачи	Реализација циљева пројекта и приход од инвестиције	Благовремено извештавање о раду и резултатима рада, испуњење обавеза из Уговора
3.	Добаваљачи	Остварује приход од продаје и вршења услуга	Испорука и наплата робе и услуге по уговореној динамици и цени
4.	Република Србија	Унапређење енергетске ефикасност, страна улагања	Праћење резултата и успеха рада по прописаним стандардима ЕУ
6.	Локална самоуправа	Смањење буџетских расхода	Благовремено плаћање рачуна
5.	НН лица и политика	Маркетинг, јавни интерес	Дефинисање заједничких интереса

Р. БР.	ИМЕНОВАЊЕ	ФУНКЦИЈЕ	ЗАДУЖЕЊЕ
1.	Руководилац пројекта	Одобрава	Избор кадрова који ће радити на пројекту, припрема за едукацију, контролише спровођења, сугерише корекције
2.	Координатор (Електроинжењер)	Координира и извештава	Координира, даје стручне савете, надзира спровођење пројекта, врши анализу прикупљених података о резултатима рада
3.	Економиста пројекта	Извештава	Води финансије, приливе и расходе, подноси финансијске извештаје
4.	Асистент пројекта	Ради	Организује потребне активности, прати развој ситуације
5.	Задужено одговорно лице у локалној самоуправи	Координира и извештава	Учествује у непосредном извођењу радова, прати развој ситуације, прати испуњење уговорених обавеза
6.	Извођачи пројекта, подизвођачи	Ради	Изводе радове
7.	Техничка контрола	Ради и извештава	Врши контролу исправности опреме, сугерише корекције
8.	Добаваљачи	Ради	Преузима обавезу достављања опреме у уговореном року и дефинисаној динамици

Има много различитих приступа финансирању пројеката енергетске ефикасности од стране приватног партнера, а заједнички су им следећи елементи:

- приватни партнер инвестира у мере енергетске ефикасности;
- корисник енергије, локална самоуправа, не улаже у пројекат;
- технички и финансијски ризици инвестиције преносе се са корисника енергије на приватног партнера;
- остварене уштеде трошкова за енергију и одржавање користе се за отплату инвестиције;
- побољшање степена енергетске ефикасности.

Главни разлози због којих корисници енергије, локална самоуправа и јавно предузеће могу пожелети да финансирање мера уштеде повере приватном партнеру су следећи:

- испуњење обавеза дефинисаних у члану 18. Закона о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“ бр. 25/13);
- испуњење циљева енергетске политике дефинисаних у члану 3. Закона о енергетици („Службени гласник РС“, бр. 145/14);
- инвестирање у мере енергетске ефикасности врши приватни партнер без почетних трошкова за корисника енергије. Захваљујући томе локалне самоуправе могу да смање текуће расходе буџета за трошкове енергије, и то без повећања капиталних расхода;
- плаћање приватног партнера зависи од остварених уштеда енергије. Тиме се технички и финансијски ризици инвестиције пребацују са корисника енергије на приватног партнера. Овај фактор може да буде значајан за кориснике енергије који су скептични према резултатима који се могу постићи применом мера уштеде енергије;
- експертизу трошења енергије обавља приватни партнер. Некада корисници енергије нису упознати са свим техничким аспектима уштеде енергије које им нуди приватни партнер комбинујући “know-how” за ефикасно коришћење енергије уз способност да финансира такве пројекте;
- корисник енергије долази у посед нове опреме сагласно уговору о ЈПП и опрема прелази у власништво корисника након истека периода имплементације.

Основни елементи концепта јавно-приватног партнерства су јасна алокација одговорности, подела ризика и рок трајања партнерства. Подела ризика омогућава да сваки од партнера преузме ризик којим може да управља на најадекватнији начин, чиме се постиже већа ефикасност ових пројеката. Концепт јавно-приватног партнерства у примеру замене постојећих светиљки јавног осветљења енергетски ефикасним LED светиљкама, обезбеђује јавном партнеру уштеду у буџету, јавни партнер се кредитно не задужује јер је приватни партнер финансијер, обезбеђује се предвидив финансијски обрачун, а истовремено располаже са знањем и иновативним способности приватног партнера.

Изабрана опција пројекта јесте уговорно јавно-приватно партнерство без елемената концесије. Уговорно ЈПП везује се за постојање јавног уговора. Овај уговор мора да садржи све одредбе и услове које јавни партнер сматра корисним за испуњавање задатака приватног партнера, као и за однос приватног партнера са другим учесницима који имају значајну улогу у реализацији ЈПП. Ова карактеристика је уједно и основа уговорног ЈПП, без обзира да ли јавни уговор има или не елементе концесије. Закон о ЈПП и концесијама предвиђа садржину јавног уговора и у том делу примена одредби закона је императивна.

Општинска управа већ дуго година је разматрала могућности реконструкције јавног осветљења и са тим и пратила трошкове које се издвајају из буџета за јавно осветљење и дошла до следећих података које се упоређују са проценама нове инвестиције:

- Повољност за јавног партнера је чињеница да у току свих фаза пројекта сарађује само са једним партнером, а не са више различитих субјеката. Такође је повољност за јавног партнера да се кроз овакав пројекат он не задужује, нису потребна финансијска средства јер се инвестиција отплаћује из уштеде;
- Трошкови јавног партнера за примену овог пројекта се односе на: трошкове припреме пројекта, трошкове припреме тендерске документације и спровођења поступка одабира приватног партнера и трошкове стручног надзора и контроле испуњења уговорних услова.

На основу података „EUROSTAT“⁴ методологије, Србија је са ценом електричне енергије при самом дну табеле, мало више цене су присутне у Црној Гори и Бугарској, дупло више у нпр. у Мађарској, Чешкој, Румунији или чак три пута више цене у Немачкој. На основу истих, оправдано је размишљати о пројекту ЈПП за реконструкцију јавног осветљења јер би на тај начин општина неготин заштитила свој буџет, јер са поскупљењем струје овај модел пројекта додатно ублажава нове издатке и ефекте на буџет локалне самоуправе.

Период трајања је посебна и изузетно значајна компонента овог пројекта. Предвиђено је да пројекат након периода имплементације мера уштеде енергије траје 15 година у којима јавни партнер плаћа приватном партнеру накнаду за примену мера уштеде енергије и одржавање. Овакав модел обезбеђује јавном партнеру изузетно значајне бенефите, јер осим уштеда, овај модел гарантује дугорочно обезбеђивање квалитета пружене енергетске услуге. Такав модел није комерцијалан, већ је пре свега модел који пружа квалитет услуге уз остваривање уштеде, применом савремених мера које подразумевају уштеду енергије, заштиту животне средине, управљивост, сигурност и др. Важно је напоменути да је један од значајних индиректних ефеката и чињеница да ће на овај начин јавни партнер избећи формално-правну немогућност закључења уговора на конкурентан начин за одржавање након истека 15 година, јер је познато да само произвођач опреме која је

⁴ Eurostat- Статистичка канцеларија Европске уније са седиштем у Луксембургу. Закључак „EUROSTAT-a“ је да је цена електричне енергије у нашој земљи значајно нижа него у земљама у окружењу.

уграђена може испоручити резервне делове, па такав поступак не би имао смисла. Такође, због техничко-технолошког развоја који следи у овој области, на овај начин приватни партнер гарантује да ће обезбедити резервне делове до истека свих 15 година, што без таквог начина непродужене гаранције не би било вероватно. Додатно, уколико приватни партнер то не оствари, јавни партнер има на располагању читав низ средстава обезбеђења, пре свега финансијских (активирање банкарске гаранције, плаћање пенала и друга средства предвиђена уговором). Овако дефинисан период гарантовања и одржавања даје сигурност јавном партнеру при избору приватног партнера оцењивати пре свега квалитет, јер самопартнери који су сигурни у квалитет своје опреме, знања, капацитета и способности реално, а не декларативно, могу на овај начин обезбедити гарантовање квалитета и дугогодишње одржавање система јавног осветљења.

У табели која следи приказана је пројекција садашњих и будућих трошкова применом предложених мера. На овај начин, јавни партнер је приказао максимални могући износ трошкова који су прихватљиви за њега уз минимални могући износ уштеда које МУЕ (мере уштеде енергије) примењене на овај начин треба да му обезбеде. Ово представља граничну вредност прихватљивости пројекта, а коначне вредности ће бити одрђене у поступку јавне набавке и оне могу бити само исте или боље по јавног партнера него гореприказане. Цене накнаде коју ће приватни партнер плаћати јавном партнеру обухватају све трошкове имплементације пројекта за МУЕ осим трошкова електричне енергије, а то су пре свега трошкови формирања и пословања друштва посебене намене, трошкови израде пројектне документације и инжењерски трошкови, трошкови набавке опреме, трошкови транспорта, трошкови монтаже и пуштања у рад, трошкови одлагања старе опреме, трошкови камата, трошкови осигурања и сл.

НЕГОТИН			
СВИ ИЗНОСИ СУ НЕТО		ПОСТОЈЕЋЕ РЕШЕЊЕ	НОВО РЕШЕЊЕ
Број инсталираних светилки (заједно са рефл.чија замена није планирана реконструкцијом)	(ком)	8.888	
Број инсталираних светилки чија реконструкција је планирана	(ком)	7.727	
Тренутна референтна цена ел. енергије са накнадама	(рсд)	7.879	
	(eur)	0,066	
Број часова рада (уграђује се систем за укључивање и искључивање ЈО јер се са тим може гарантовати уштеда)	час	4.100	4.015
Годишња потрошња електричне енергије	(kWh)	4.875.523	1.270.045
Уштеда електричне енергије применом новог решења, на годишњем нивоу	(kWh)	3.605.478	
Уштеда електричне енергије применом новог решења, на годишњем нивоу	(%)	73,95%	
1 € =	(рсд)	118,50	
Укупан годишњи износ за електричну енергију и таксе	(рсд)	38.414.247	10.006.684
	(eur)	324.171	84.445
Укупни трошкови одржавања на годишњем нивоу	(рсд)	10.829.631	Трошкови одржавања су обавеза приватног партнера
	(eur)	91.389	
Годишња додатна финансијска уштеда (мин 5% од тренутних издатака за ЈО)	(рсд)	2.462.194	
	(eur)	20.778	
Максимални укупни годишњи трошкови накнаде за примену МУЕ	(рсд)	36.775.001	
	(eur)	310.338	
Максимални укупни годишњи трошкови Општине кроз 15 година у којима плаћа накнаду за МУЕ	(рсд)	49.243.878	46.781.684
	(eur)	415.560	394.782
Вредност инвестиције без камата, осигурања и одржавања	(рсд)	297.918.858	
	(eur)	2.514.083	
Процењено оптимално трајање периода гарантовања	(год)	15	
Максimalна укупна накнада за примену мера уштеде енергије са одржавањем кроз 15 година, укључујући трошкове осигурања и финансирања	(рсд)	551.625.007,73	
	(eur)	4.655.063,36	
Процењена вредност јавне набавке	(рсд)	701.725.261,28	
	(eur)	5.921.732,16	
* У складу са чланом 21. Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама, критеријум за вредновање понуда у поступку доделе јавног уговора, је Нето садашња вредност свих трошкова уговора које ће јавни партнер плаћати. У складу са снажним развојем технологије, поготово технологије LED, ефикасност расветних тела значајно расте, а имајући у виду да се будући трошкови детерминису на основу уштеде коју може остварити приватни партнер, односно онај који понуди већу уштеду, може наплатити сразмерно већу накнаду, онда је неопходно на овакав начин дефинисати вредност јавне набавке, пошто уштеда теоретски може или до 100%			

2.1. МЕТОДОЛОГИЈА ДОБИЈЕНЕ ВРЕДНОСТИ У ОДНОСУ НА УЛОЖЕНИ НОВАЦ И ПРОЦЕНА ТРОШКОВА

Анализа вредности која се добија у односу на уложени новац обавезно се спроводи код јавно-приватног партнерства без елемената концесије. Утврђивање добијене вредности у односу на уложени новац (енг. *value for money, VfM*) примена је аналитичког поступка у оквиру кога се настоји квантитативним путем утврдити да ли је за пореске обавезнике од веће користи да се примени традиционални модел инвестирања у коме се јавно тело појављује у улози инвеститора, преузимајући све или претежан део ризика јавне инвестиције, или им се више исплати да набаве услугу од понуђача из приватног сектора, преносећи (алоцирајући) већину ризика на њега, када се ради о јавно-приватном партнерству. Дакле, у основи идеје максимизације добијене вредности за јавни новац је пренос одређених ризика јавне инвестиције на приватног партнера. У том смислу, Европска комисија дефинише јавно-приватно партнерство као партнерство између јавног и приватног сектора које има за циљ пружање услуге коју традиционално обезбеђује јавни сектор. Јавни сектор се јавља у улози наручиоца који има за циљ да обезбеди пружање јавне услуге кориснику, док се приватни сектор јавља у улози извршиоца и има за циљ да пружи јавним уговором дефинисане услуге.

За јавног партнера је пројекат ЈПП успешан ако пружа "вредност за новац", што обухвата трошковну ефикасност, поуздану и правовремену услугу по уговореним ценама и по уговореном квалитету, онако како је то дефинисано у јавном уговору. Поређење (компарација) начина реализације јавне инвестиције подразумева упоредну анализу традиционалног модела и модела ЈПП. У том смислу, "вредност за новац" се рачуна на основу поређења ефеката ових модела реализације јавне инвестиције.

За анализу добијене вредности у односу на уложена средства у јавно-приватном партнерству и концесијама од великог значаја су законске границе задуживања јединица локалне самоуправе, који се прописују буџетским и фискалним законима.

2.2. ДРУШТВО ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Законом о јавно-приватном партнерству и концесијама друштво посебне намене (у даљем тексту: ДПН) дефинисано је као привредно друштво које оснива приватни, односно јавни партнер за потребе закључења јавног уговора, односно за потребе реализације пројекта јавно-приватног партнерства. Сходно члану 15. наведеног Закона:

- ДПН се обавезно оснива ради реализације јавног уговора, осим ако предлогом пројекта ЈПП, односно концесионим актом није другачије одређено и може учествовати искључиво у спровођењу пројекта ЈПП у чију сврху је основано.
- ДПН се оснива у складу са одредбама закона којим се уређује положај привредних друштава.

Предности ДПН огледају се у генерисању искључиво новчаних токова пројекта и одвајању имовине и обавеза приватног партнера од имовине пројекта, а јавни сектор се штити од стечаја матичног друштва приватног партнера. Конкретно у овом случају, друштво посебне намене се оснива само и искључиво ради реализације пројекта јавно-приватног партнерства управљања, одржавања и испоруке топлотне енергије применом мера уштеде енергије.

Статутом ДПН дефинисаће се минимално следећа права јавног партнера:

- ДПН има надзорни одбор од три члана, од којих су два члана именована од стране представника приватног партнера, а трећи од стране јавног партнера.
- Представник јавног партнера има једнака права као представници приватног партнера, у складу са статутом и законима РС.
- Надзорни одбор сваке године до 30. маја припрема извештај о резултатима пословања и о томе писмено извештава надлежни орган јавног тела.
- ДПН функционише у складу са законом који дефинише рад привредних друштава, преузима сва права и обавезе оснивача након његовог оснивања.

У складу са Законом о јавно-приватном партнерству, јавни уговор садржи све одредбе, услове и друге клаузуле које јавни партнер сматра корисним за испуњавање задатка приватног партнера и за однос приватног партнера са другим учесницима који играју значајну улогу у реализацији ЈПП са или без елемената концесије. Сагласно томе, јавни уговор садржи све захтеве у вези са ДПН у погледу правне форме, оснивања, минималног капитала и минималних других средстава или људских ресурса, структуре акционара, организационе структуре и пословних просторија као и пословних активности ДПН.

2.3. КОМПАРАТОР ТРОШКОВА

Приликом поређивања ЈПП модела у односу на традиционални модел уочава се више предности, а један од њих се огледа и кроз компаратор трошкова јавног партнера. Наиме, приликом израчунавања вредности набавке, узимају се у обзир укупни животни трошкови, док се код традиционалног модела узимају у обзир само капитални трошкови. Сва средства потребна за измирење укупних животних трошкова (капиталних, оперативних и финансијских) осигурава у целости приватни партнер.

Компаратор трошкова јавног сектора (енг. *Public Sector Comparator, PSC*, у даљем тексту: Компаратор) представља инструмент помоћу кога јавни партнер пореди укупне животне трошкове пројекта који планира да реализује путем јавно-приватног партнерства у односу на досадашњи начин који користи јавни сектор.

Компаратор даје мерила за процену „вредности за новац“ поређењем алтернативних модела. Код Компаратора велику улогу има правилна анализа укупних животних трошкова и расподела ризика између јавног и приватног сектора.

Када је у питању јавно-приватно партнерство у оквиру предложеног пројекта, компаратор трошкова упоређује постојеће јавно осветљење са новим LED јавним осветљењем.

Делови Компаратора које треба детаљно прегледати су: преглед пројекта, капитални и оперативни трошкови, дисконтовани токови новца, матрица алокације ризика и анализа осетљивости.

Преглед пројекта: Предмет анализе је разматрање предложеног пројекта јавно-приватног партнерства - реконструкција дела система јавног осветљења на територији општине Неготин са техничког и економског аспекта са посебним освртом на енергетску ефикасност односно уштеде у текућим расходима буџета Општине за електричну енергију и трошкове одржавања система јавног осветљења, уштеде енергије и на смањење емисије угљен-диоксида (CO₂). Предложеном реконструкцијом се од самог почетка смањују издаци Општине. Инвестицију финансира приватни партнер, а јавни партнер из остварене уштеде (смањени трошкови за електричну енергију и одржавање) отплаћује инвестицију приватном партнеру у трајању од 15 година. Услуга обухвата набавку опреме, управљање извођењем радова на замени постојећих светиљки за штедљиве LED светиљке и одржавање нових светиљки за време трајања уговора, са циљем смањења буџетских трошкова и подизања нивоа ефикасности у пружању јавних услуга.

Предложено време пројекта је 15 година применом ESCO модела⁵, односно по Моделу уговора о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности и уштедама у оперативним трошковима јавног осветљења када су корисници из јавног сектора који је донет у складу са чланом 67. став 8. Закона о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“, број 25/13) и Правилником о утврђивању модела уговора о енергетским услугама за примену мера побољшања енергетске ефикасности када су корисници из јавног сектора.

На питање зашто локалне самоуправе треба да размишљају о реконструкцији јавног осветљења применом ESCO модела одговор лежи у чињеници је да је цена електричне енергије у Србији најнижа у Европи. Овако ниска цена на дужи рок није одржива. Најављена поскупљења електричне енергије ће уследити у врло кратком року. Влада Републике Србије се обавезала споразумом са Међународним Монетарним Фондом (ММФ) о поскупљењу. У наредном периоду треба рачунати са значајним поскупљењем електричне енергије и до 50% јер је у Европи она од два до пет пута виша цена него у Србији.

На почетку 2015. године се причало о порасту издатака за електричну енергију и увођењу додатних ставки на рачуну за електричну енергију. Сведоци смо да су издаци за електричну енергију у Србији повећане од 1. августа 2015. године и

⁵ ESCO модел- Инвестирање у реконструкцију, смањиву, замену или модернизацију постојећих објеката применом мера енергетске ефикасности уз повратак инвестиције из уштеда.

уведена је акциза на електричну енергију, па поскупљење, укључујући и ту акцизу, износи 12%. Износ поскупљења је усаглашен са ММФ-ом, али цена електричне енергије у Србији и даље је остала најнижа у Европи.

Када је реч о издацима Општине, није реч само о цени ел. енергије, већ и о осталим накнадама које чине обавезни део рачуна за електричну енергију. Поред цене ел. енергије, на рачуну се налазе још 3 ставке (тарифа за активну енергију, накнада за подстицај повлашћених произвођача и акциза).

Пројекат реконструкције јавног осветљења заменом постојећих светилки штедљивим LED светилкама са пратећим радовима на замени дотрајалих делова и инсталација система за испоруку светлосне енергије довео би до смањења буџетских трошкова и подизања нивоа ефикасности у пружању јавних услуга.

Капитални и оперативни трошкови: Одређене врсте партнерстава између јавног и приватног сектора – уговорни аранжмани између локалне самоуправе и приватног партнера за пружање јавних услуга могу да се посматрају као извор капиталног финансирања. Партнерства између јавног и приватног сектора повлаче за собом обавезу на страни датог приватног партнера да обезбеди капитал за ЈПП пројекат. Приликом разматрања оваквих инвестиционих пројеката као што је и пројекат реконструкције јавног осветљења, неопходно је сагледати новчане токове. Локална самоуправа разматра прихватање пројекта који не захтева никаква улагања, тј. нема иницијалних капиталних издатака, исте сноси приватни партнер, али их је важно приказати.

Оперативни трошкови на годишњем нивоу укључени су у укупну инвестицију и не укључују трошкове за електричну енергију, које ће и даље плаћати јавни партнер дистрибутеру само у значајно мањем износу због смањења потрошње услед уграђених LED светилки.

У наредној табели биће приказани капитални трошкови инвестиције и оперативни трошкови одржавања система ЈР кроз период гарантовања.

Табела: приказ капиталних и оперативних трошкови пројекта

Трошкови набавке LED светилки, система за укључивање и искључивање ЈО, продужене гаранције	1.580.724 EUR
Трошкови демонтаже постојећих и монтаже нових светилки, набавка лире и потребног помоћног материјала, искључивање јавне расвете током извођења радова	437.572 EUR
Измештање мерних места са пратећом опремом	264.000 EUR
Трошкови транспорта и складиштења	72.507 EUR
Пројект менаџмент, израда идејног пројекта и катастра изведеног стања	159.280 EUR
КАПИТАЛНИ:	2.514.083 EUR
Трошкови одржавања активних елемената који су уграђени до краја периода гарантовања	695.430 EUR
Трошкови финансирања и осигурања	128.010 EUR
Функционисање ДПН	51.720 EUR
ОПЕРАТИВНИ КРОЗ 15 ГОДИНА:	875.160 EUR
УКУПНО:	3.389.243 EUR

У наредној табели приказана је структура укупних годишњих трошкова јавног партнера у односу на примену МУЕ.

Табела : Укупни годишњи трошкови у односу на примену МУЕ

Опис расхода (ЕУР)	Трошкови годишње (евра)		Трошкови за цео век пројекта (евра)	
	Без улагања у МУЕ	Са улагањем у МУЕ	Без улагања у МУЕ	Са улагањем у МУЕ
Трошкови за ел. енергију	324.171	84.445	4.862.563	1.266.669
Трошкови одржавања дела система ЈО	91.389	46.362	1.188.061	602.706
Укупни текући расходи (1+2)	415.560	130.807	6.050.624	1.869.375
Максимални трошкови општине кроз 15 година у којима плаћа накнаду за МУЕ			6.050.624	1.869.375

Максимални укупни трошкови у односу на примену МУЕ обухватају трошкове намењене за електричну енергију, трошкове за одржавање и максималне укупне годишње трошкове за локалну самоуправу кроз 15 година, колико траје пројекат, у којима плаћа накнаду приватном партнеру.

Пројекат остварује приходе путем:

1. смањења текућих расхода за електричну енергију, у односу на висину расхода за електричну енергију пре реконструкције дела система ЈО,
2. смањења расхода за услуге одржавања реконструисаног дела система ЈО, у односу на трошкове одржавања дела система ЈО пре реконструкције.

Табела: Годишње уштеде трошкова и емисије CO₂ након примене МУЕ

Опис	Пре реконструкције	Након реконструкције	Уштеда	
Број расветних тела	7.727	7.727		
Укупна инсталисана снага светилки (kW)	1.189,15	316,33	872,83	73%
Укупна годишња потрошња светилки (kW)	4.875.523	1.270.045	3.605.478	74%
Годишњи трошкови ел. енергије (EUR)	324.171	84.445	239.726	74%
Укупни годишњи трошкови одржавања (EUR)	91.389	46.362	45.027	49%
Годишња емисија CO ₂ (t)	2.584	673	1.911	74%
Укупни годишњи трошкови функционисања	415.560	130.807	284.754	69%

Годишње приходе пројекта чине приходи од уштеде расхода за електричну енергију у износу од 239.726 евра годишње, односно 3.595.894 евра за период од 15 година и приходи од уштеде расхода за одржавање дела система ЈО у износу од 45.027 евра годишње, односно 675.409 евра за период од 15 година, што укупно износи 4.271.303 евра уштеде расхода за свих 15 година.

Табела: Годишњи приходи пројекта за ЈП након примене МУЕ

Опис прихода	Износ годишње уштеде (EUR)	Износ уштеде за 15 година (EUR)
Приходи од уштеде расхода за електричну енергију	239.726	3.595.894
Приходи од уштеде расхода за одржавање	45.027	675.409
Укупни приходи (1+2)	284.754	4.271.303

Процењена минимална додатна финансијска уштеда Општине за цео век пројекта, односно за 15 година у којима плаћа накнаду за примену МУЕ представља разлику између максималних укупних годишњих трошкова Општине кроз 15 година пре реконструкције и максималних укупних годишњих трошкова Општине кроз 15 година након реконструкције, и она износи 311.670,00 евра.

Табела: Финансијске уштеде остварене применом МУЕ

Опис	Износ (EUR)
Максимални укупни годишњи трошкови Општине кроз период гарантовања у којем плаћа накнаду за МУЕ	415.560
Максимални укупни годишњи трошкови Општине кроз период гарантовања у коме плаћа накнаду за МУЕ након реконструкције	394.782
Минимална додатна ГОДИШЊА финансијска уштеда Општине у којима плаћа накнаду за МУЕ (5% од тренутних издатака)	20.778
Минимална додатна финансијска уштеда Општине ЗА ЦЕО ПЕРИОД гарантовања у коме плаћа накнаду за МУЕ	311.670

Дефинисање дисконтне стопе

Дисконтна стопа представља минималну прихватљиву стопу рентабилности, која се користи за обрачун показатеља финансијске рентабилности пројекта, односно нето садашње вредности прихода и расхода пројекта и периода повраћаја инвестиције.

За дисконтовање је коришћена дисконтна стопа од 3%, која се користи за пројекте јавног сектора, који се финансирају из прихода буџета.

Показатељи финансијске рентабилности пројекта

Дисконтовањем новчаног тока пројектованих инвестиционих расхода и прихода пројекта, може се оценити финансијска исплативост инвестиционих расхода пројекта, на основу показатеља финансијске рентабилности.

У наредној табели су приказани капитални инвестициони расходи реконструкције дела система ЈО и приходи од уштеда трошкова за електричну енергију и одржавање у току 15 година коришћења дела система ЈО након реконструкције. Подаци у табели се користе за оцену могућности исплате капиталних инвестиционих расхода из прихода од уштеда текућих расхода за део система ЈО, без обзира на изворе финансирања.

[illegible]

Показатељи финансијске рентабилности инвестиционих расхода пројекта, без обзира на начин њиховог финансирања су:

- финансијска нето садашња вредност расхода пројекта НСВ, при дисконтној стопи од 3%, износи 885.286 евра;
- финансијска стопа рентабилности расхода пројекта ИСП за 15 година коришћења реконструисаног дела система ЈО, износи 7,5%;
- период повраћаја капиталних инвестиционих расхода из прихода пројекта при дисконтној стопи од 3%, износи 9,59 година.

Обзиром да су нето садашња вредност пројекта и дисконтна стопа позитивни, период поврата уложених средстава краћи од година, може се закључити да је пројекат исплатив, а све под претпоставком да општина има сопствена средства из којих може да финансира планирану реконструкцију ЈО и на тај начин оствари уштеду у енергији.

Извори финансирања пројекта

Капитални инвестициони расходи пројекта од 2.514.083 евра могу бити финансирани из прихода буџета, примања од задуживања и/или капитала приватног партнера, путем јавно-приватног партнерства.

У овом кораку ћемо анализирати могућност финансирања пројекта из примања од задуживања Општине, тако да рачуно однос дуга и буџетских средстава износи 100% према 0%. Динамика обезбеђивања финансијских средстава у току реализације пројекта приказана је у табели у наставку, на основу плана имплементације пројекта.

Табела: План финансирања у току реализације пројекта

Извор финансирања	Година									Вредност (Евр)	Процент
	0	1	2	3	4	5	6	7	8		
Задуживање	15%										
Приходи од задуживања	2.514.083									2.514.083	100
Средства из буџета										0	0
Укупно										2.514.083	100%

Табела: План повлачења и отплате кредита (ЕУР)

Година	0	1	2	3	4	5	6	7	8	Укупно
Повлачење кредита	2.514.083,29									
Начина	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	1.257,04	10.818,36
Камате	235.162,36	138.716,47	200.914,49	86.427,31	89.093,27	54.740,92	31.518,08	11.527,40	596.442,13	
Финансијски износ и камате (2+3)	318.981,20	138.979,61	200.131,99	87.484,71	90.180,21	52.009,89	33.787,08	12.584,84	896.918,28	
Отплата кредитом	0,00	202.689,51	312.431,29	376.359,25	402.422,71	375.556,51	304.813,68	445.059,48	1.514.883,18	
Платежи (финансијски износ и камате) (2+3)	318.981,20	427.884,82	427.884,82	427.884,82	427.884,82	427.884,82	427.884,82	427.884,82	4.120.892,94	

Услови одобравања и коришћења кредита утврђени су на основу анализе услова задуживања јединица локалне самоуправе и услова одобравања расположивих кредита за финансирање пројекта унапређења енергетске ефикасности у Републици Србији. Том приликом су узети у обзир најконзервативнији услови одобравања кредита од стране комерцијалних банака, као и услови одобравања кредита из кредитне линије Европске банке за обнову и развој (намењени за финансирање пројекта енергетске ефикасности јавног и приватног сектора). За пројекцију отплате кредита и плаћања камате и накнаде

примењени су услови задуживања приказани у табели који обухватају повлачење и отплату кредита и обрачун камате и накнаде.

Табела: Услови задуживања за финансирање пројекта

Услови задуживања за финансирање пројекта		
Опис услова	јединица	износ/датум
Грејс период	(месеци)	12
Каматна стопа		5,00
Укупна главница кредита	(ЕУР)	2.514.083
Отплата главнице кредита		
Број отплата у години		12
Рок	(година)	7,00
Укупан број отплата		84
План отплате	једнаки анuitети	
Рата главнице на месечном нивоу	(ЕУР)	29.929,56
Накнада		
Почетна	(%)	0,00
годишња	(%)	0,0005
Годишње	(ЕУР)	1257,04
Годишњи износ кредита без камате	(ЕУР)	359.154,74

Дисконтовањем новчаног тока пројектованих прихода пројекта и расхода по основу извора финансирања, може се оценити финансијска исплативост средства (капитала) уложених у пројекат.

У наредној табели биће приказан новчани ток јавног партнера у опцији када пројекат МУЕ финансирао из средстава задуживања.

Показатељи финансијске рентабилности улагања финансијских средстава у пројекат, за период од 15 година коришћења реконструисаног дела система ЈО при дисконтној стопи од 3% су:

- финансијска нето садашња вредност капитала НСВ је 445.312 евра
- финансијска стопа рентабилности капитала ИСП је 5,13%
- период повраћаја износи више од 11,38 година.

Обзиром да су индикатори пројекта позитивни, може се закључити да је пројекат исплатив под наведеним условима.

Међутим, у питању су претпоставке да јавни партнер може да се задужи под оптимистичним условима, и у ову анализу нису укључени процењени **ризаци**, који свакако имају значајан утицај на финансијске пројекције и уопште исплативост пројекта.

2.4. АНАЛИЗА РИЗИКА И МАТРИЦА РАСПОДЕЛЕ РИЗИКА

Квалитативна анализа ризика у обзир узима најзначајније финансијске, еколошке, оперативне, институционалне и друштвено-економске ризике везане за пројекат и његово спровођење. Могу се утврдити и други ризици. Процењује се вероватноћа остварења тих ризика и тежина негативних последица, а предлажу се мере за ублажавање ризика.

Матрица ризика и анализа осетљивости: Матрица ризика – вероватноћа и утицаја представља листу вероватноћа појаве ризика на једној и листу утицаја појаве ризика на другој страни.

		УТИЦАЈ			
		МИНИМАЛНИ	СРЕДЊИ	ВЕЛИКИ	КАТАСТРОФАЛНИ
Вероватноћа	Вероватно (В)	С	С	В	В
	Могуће (М)	Н	С	С	В
	Мало вероватно (МВ)	Н	Н	С	В

РИЗИК	ВЕРОВАТНОЋА	УТИЦАЈ	ПРИОРИТЕТ
Ризици у планирању пројекта- квалитет предлога пројекта	МВ	С	Н
Планирање времена	М	В	С
Ризици избора приватног партнера	МВ	К	В
Ризици поступка јавне набавке	М	С	С
Одредбе уговора непотпуне или неприлагођене потребама пројекта	МВ	С	Н
Неисправна документација за припрему понуде	МВ	С	Н
Грешке у калкулацијама изради прелиминарне вредности	МВ	С	Н
Немогућност прибављања потребних сагласности	МВ	С	Н
Неефикасност у решавању услова и сагласности институција	МВ	С	Н
Процена трошкова и буџет пројекта	МВ	В	С
Ризици при изради техничке документације	М	В	С
Планирање ресурса: грешка при избору лампи	МВ	В	С
Квалитет технологије	МВ	В	С
Ризик учинка	МВ	С	Н
Недостатак стручног надзора, према успостављеним критеријумима и потребама	М	С	С
Каšnњење у испоруци опреме и материјала	МВ	С	Н
Нерешена имовинско/правна питања на локацији извођења радова	МВ	С	Н
Некомпетентност чланова пројектног тима или особља на кључним извршним позицијама (непознавање техничких аспеката пројекта)	М	В	С
Слаба комуникација унутар организације и лош распоред активности	М	С	С
Прекид радова више од 5 дана; временски услови	М	С	С

РИЗИК	ВЕРОВАТНОЋА	УТИЦАЈ	ПРИОРИТЕТ
Нереални циљеви	MB	C	C
Продуктивност нижа од норме	MB	C	H
Незадовољавање очекиваних стандарда приликом извођења радова	MB	C	C
Проблеми финансирања	MB	C	H
Испорука опреме са грешком	M	C	C
Одржавање јавног осветљења	MB	B	C
Наплата услуге	M	K	B
Ризик тражње	M	C	C
Ризик кретања цена услуге	MB	M	H
Ризик промене Законске регулативе	M	M	H
Инфлаторни ризик	M	C	C
Валутни ризик	M	C	C
Ризик од промене каматних стопа	MB	M	H
Порески ризици	M	C	C
Ризик од промене курса	M	C	C
Настанак штете на опреми (елементарна непогода или намерно оштећење) и повреде на раду	MB	C	C
Ризик од промене цене ел. енергије	B	B	B

Ризик у пројекту представља будући догађај који може и не мора да се догоди. Такође, то је догађај који има одређену вероватноћу наступања, и чије су последице неочекиване и непланиране. Када се говори о пословном ризику, он укључује могућност остварења позитивног или негативног резултата. Прецизније, ризик ће, ако се догоди, остварити позитиван или негативан утицај на бар један сегмент пројекта, као што су време, трошкови, обим пројекта, квалитет, итд. Анализа ризика може бити са разних аспеката, значајно је груписати ризике и по категоријама.

Подела ризика по категоријама:

1. технички ризици
2. ризици управљања
3. организациони ризици
4. екстерни ризици

Р. БР.	ОПИС РИЗИКА	КАТЕГОРИЈА
1.	Ризици у планирању пројекта	Ризици управљања
2.	Планирање времена и временско прекорачење пројекта	Ризици управљања
3.	Ризици избора приватног партнера	Организациони ризик
4.	Ризици поступка јавне набавке	Организациони ризик
5.	Одредбе уговора непотпуне или неприлагођене потребама пројекта	Организациони ризик
6.	Неисправна документација за припрему понуде	Организациони ризик
7.	Грешке у калкулацијама на изради предрачунске вредности	Организациони ризик
8.	Немогућност прибављања потребних сагласности	Екстерни фактор
9.	Неефикасност у решавању услова и сагласности Институција	Екстерни фактор
10.	Процена трошкова и буџет пројекта	Ризици управљања
11.	Планирање ресурса: грешка при избору лампи	Ризици управљања
12.	Квалитет технологије	Технички ризици

13.	Ризик учинка	Технички ризици
14.	Недостатак стручне радне снаге, према успостављеним критеријумима и потребама	Екстерни ризик
15.	Кашњење у испоруци опреме и материјала	Ризици управљања
16.	Нерешена имовинско/правна питања на локацији извођења радова	Екстерни ризик
17.	Некомпетентност чланова пројектног тима или особља кључним извршним позицијама (непознавање техничких аспеката пројекта)	Организациони ризик
18.	Слаба комуникација унутар организације и лош распоред активности	Организациони ризик
19.	Прекид радова, на више од пет дана, временски услови	Екстерни ризик
20.	Нереални циљеви	Организациони ризик
21.	Продуктивност нижа од норме	Ризици управљања
22.	Незадовољавања очекиваних стандарда приликом извођења радова	Ризици управљања
23.	Проблеми финансирања	Организациони ризик
24.	Испорука опреме са грешком	Ризици управљања

Управљање ризиком има позитиван утицај на избор пројекта, одређивање обима пројекта, значајно помаже при прављењу реалистичног распореда и трошкова пројекта, помаже учесницима да разумеју пројекат, као и обавезе које имају за исти. Често уколико се добро управља ризицима, то остаје неопажено али је неопходно како би се обезбедила интеграција задатака у пројектима.

Квалитативна анализа ризика у обзир узима најзначајније финансијске, еколошке, оперативне, институционалне и друштвено-економске ризике везане за пројекат и његово спровођење. Могу се утврдити и други ризици. Процењује се вероватноћа остварења тих ризика и тежина негативних последица, а предлажу се мере за ублажавање ризика.

Главна предност пројекта ЈПП је алокација ризика. Сваки учесник преузима онај ризик којим најбоље управља. Алокација ризика представљена је у табели која следи.

ВРСТЕ РИЗИКА	ПРОЦЕНА УТИЦАЈА РИЗИКА	ВЕРОВАТНОЋА ПОЈАВЕ РИЗИКА	ФИНАНСИЈСКИ УТИЦАЈИ РИЗИКА	РАСПОДЕЛА РИЗИКА			ТЕХНИКА УПРАВЉАЊА РИЗИКОМ- УМАЊЕЊЕ РИЗИКА
				ЈП	ПП	ЗАЈЕДНИЧКИ	
ПЕРИОД РАЗВОЈА ПРОЈЕКТА							
Планирање пројекта	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X			Стручно управљање
Квалитет предлога пројекта	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X			Изабрати стручан тим који се разуме у дати пројекат
Рокви за завршетак пројектно-техничке документације	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X			Изабрати стручан тим који се разуме у дати пројекат

Временско прекорачење и кашњења	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X		Управљање ризиком путем адекватне процене рокова и добро дефинисан план активности
Ризик прибављања потребних сагласности	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X		Информисати се о критеријумима и временским роковима
Ризици поступка јавне набавке и избора приватног партнера	Минималан	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X		Стручност при састављању и адекватно руковање са роковима и захтевима
Буџет пројекта и трошкови	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Процена трошкова
ПЕРИОД ИЗВОЂЕЊА РАДОВА						
Кашњење у испоруци опреме и материјала	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Покривено уговором и гаранцијама
Располагање са потребном опремом, квалитет	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Покривено уговором и гаранцијама
Недостатак стручне радне снаге	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Покривено уговором и гаранцијама
Слаба комуникација унутар организације и лош распоред активности	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Планирање токова активности и временски период који стоји на располагању, организовање састанака
Ризик учина, прекид радова, на више од 5 дана, временски услови	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Планирање токова активности и временски период који стоји на располагању је дефинисан уговором
Повреде на раду	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Адекватна опрема, осигурање
ЗА ВРЕМЕ ТРАЈАЊА УГОВОРА						
Изабрани понуђач	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X		Постављање искусног руководства у компаније која је изабрана
Одржавање јавног осветљења	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Покривено уговором и гаранцијама
Наплата услуге	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Покривено уговором и гаранцијама
Ризик тражење	Минималан	Минималан	Занемарљив	X		Адекватна процена потреба
Ризик кретања цена услуге	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Дефинисана цена у ЕВРИМА
Ризик промене Законске	Минималан	Минималан	Занемарљив			X Увек бити у току, пратити

регулативе						
Инфлаторни ризик	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Адекватна процена
Валутни ризик	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен		X	Цена услуге су дефинисане у ЕВРИМА, али плаћање у динарима
Ризик каматних стопа	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Каматне стопе изражене фиксно кроз аранжман са банком
Порески ризик	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Пореска оптимизација за инвеститоре изражена кроз адекватну корпоративну структуру
Ризик од промене курса	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	Умерен / Ограничен	X		Мањи значај има него да постоји ризик од промене каматних стопа
Настањак штете на опреми (елементарна непогода или намерно оштећење), објектима и повреди на раду	Минималан	Минималан	Занемарљив		X	Осигурање и покриће штета и одговорности адекватним врстама осигурања доступним на нашем тржишту

Јавни партнер (у овом случају Општина Неготин) пренеће на приватног партнера све ризике којима приватни партнер може ефикасно да управља и за које је спреман да врши плаћање накнаде у складу са моделом уговора о јавно-приватном партнерству. Такође, јавни партнер задржава управљање са ризиком обезбеђивања и квалитета одређених података о функционисању дела система јавног осветљења који се реконструише, као и управљање са ризиком локације, а на приватног партнера преноси ризик пројектовања модела уштеда енергије, односно све остале ризике у вези са обављањем активности на спровођењу пројектованих мера уштеда енергије.

Имајући у виду то, да јавни партнер задржава управљање са ризиком цене електричне енергије, на приватног партнера преноси управљање са ризиком функционисања дела система јавног осветљења који му је поверен на реконструкцију и одржавање, ризиком остварења уштеда и ризиком технологије, као и ризиком повраћаја извора финансирања.

Правно-институционални оквир у коме се спроводи пројекат, због своје променљивости и непредвидивости, носи ризик измене услова за реализацију Уговора у дугорочном периоду. Одговорност за правно-институционалне ризике регулисана је Уговором на начин да јавни партнер задржава обавезу управљања са ризиком измене закона, ризиком политичких одлука и ризиком спровођења уговора. У случајевима измене правног и измене институционалног оквира јавни партнер је обавезан да омогући неометано спровођење уговора о ЈПП или да обештети приватног партнера због неиспуњења уговорних обавеза. Уговор нарочито регулише

сарадњу и заједничку одговорност оба партнера у случају прибављања потребних дозвола и одобрења, настанка ризика више силе и решавања спорова.

Приватни партнер има обавезу да за време трајања Уговора прибавља све неопходне дозволе и одобрења за примену мера уштеда енергије, а јавни партнер има обавезу да сарађује у поступку прибављања свих неопходних дозвола и одобрења, као и да достави сву неопходну документацију којом он располаже или је на основу техничких и других релевантних прописа Републике Србије дужан, односно, у могућности да обезбеди. У случајевима наступања околности који представљају вишу силу (природна катастрофа, пожар, политичка нестабилност...) долази до привременог одлагања примене Уговора, све до престанка околности. Тада се период важења Уговора продужава за период деловања више силе. У случају континуираног дејства више силе дужем од 180 дана, свака уговорна страна може једностраном изјавом да раскине Уговор са тренутним дејством.

Настанак неспоразума техничке природе и општих спорова представља ризик за обе уговорне стране, чији начин решавања је регулисан Уговором. Неспоразуми техничке природе се прослеђују на коначно решавање трећем лицу: а) експерту или б) сертификованом органу (кога именују заједно јавни и приватни партнер у року од 15 дана од дана настанка неспоразума). Одлука трећег лица је обавезујућа, а накнаду за решавање неспоразума плаћа страна која изгуби спор. Општи спорови, несугласице или захтеви у вези са уговором/неизвршењем уговорних обавеза решавају се: а) раскидом или ништавошћу Уговора; б) преко стварно надлежног суда; ц) посредством Спољнотрговинске арбитраже⁶.

Наведени политички ризик у смислу одустајања јавног партнера од реализације пројекта представља изузетно висок ризик за обе стране, односно и за јавног партнера и за приватног партнера. У случају одустајања од реализације пројекта јавни партнер неће остварити приход по основу уштеде укупних трошкова функционисања дела система јавног осветљења, што се обично дешава као последица промене политике локалне власти о спровођењу капиталних пројеката у условима недостатка буџетских средстава за реализацију свих предложених пројекта.

Контрола пројекта ЈПП подразумева да је неопходно пратити напредовање пројекта како би он био реализован у складу са планом. Кључ контроле пројекта јесте мерење актуелног напредовања и поређење са планираним временским распоредом, уколико се примете одступања неопходно је у што краћем року приступити корективним акцијама, уколико су оне у оквиру који прописује јавни уговор, не сме се прекорачити рок.

За успешност контроле од велике важности су извештаји на основу којих се упоређују подаци о текућој реализацији пројекта. Ефикасност и ефективност контроле реализације пројекта у великој мери зависи од организованости и стручности тима који ради на пројекту. Основни циљ праћења и контроле пројекта

⁶ Спољнотрговинска арбитража при Привредној комори Србије је стагна арбитражна институција за решавање спорова и вршење мирења из међународних пословних односа, када је уговорена њена надлежност.

јесте реализација у што краћем времену, са одговарајућим ресурсима и што мањим трошковима.

Праћење спровођења усвојених одговора на ризике вршило би се на основу усвојеног плана управљања ризицима и усвојених стратегија за реакције на исте. Сврха праћења и контроле времена реализације пројекта јесте да прикаже начин одвијања пројекта да би се могло проверити да ли постоје одступања и уколико она постоје да укаже на потребу брзог реаговања у циљу превазилажења проблема. Она се одвија у тачно одређеним временским интервалима по карактеристичним параметрима. За успешно праћење и контролу временског напредовања реализације пројекта неопходни су састанци. Једна од главних карактеристика пројекта ЈПП је висока организованост, што је свакако неопходно због великог броја учесника. Из истих разлога и контрола је високо организована.

Анализа ризика и квантитативно вредновање је веома тешко, због неизвесности везаних за дефинисање проблема, потешкоће које се јављају приликом вредновања чињеница, сложености откривања релевантних вредности, непредвидљивости понашања учесника у процесу, и неједнозначности вредновања процеса. Постоје ризици чије квантитативно вредновање није могуће, може се само одредити његов значај и предвидети начин решавања уколико наступи.

Ради објашњења ризика одлучили смо се да користимо технички приступ дефинисању ризика, што подразумева дефинисање квантитативних особина ризика. Приликом квантитативног одређивања ризика, барата се са ограниченим бројем последица јер се узимају у обзир само оне последице које се могу квантификовати. Из истих разлога, сваки ризик треба понаособ дефинисати.

Ризик планирања пројекта, квалитет предлога пројекта и техничке документације: Овај ризик се јавља у припремној фази и повезан је са израдом квалитетне пројектно-техничке документације. Предност концепта ЈПП партнерства јесте да је локална самоуправа била у могућности да се консултује са потенцијалним приватним партнерима и са тиме сама да изради пројекат.

Планирање времена, рокови за завршетак техничке документације: Планирање времена у сваком пројекту зависи од унутрашњих и спољашњих фактора. Свако прекорачење планираних рокова има за последицу губитак финансијских средстава.

Кашњења због јавног партнера: На овај ризик утиче много фактора. Навешћемо као пример да јавни партнер не припреми тендерску документацију у најкраћем могућем року али не на уштрб квалитета исте. Вероватноћа настанка овог ризика процењујемо на 50%.

Ризик прибављања потребних сагласности: Овај ризик зависи од квалитета предложеног пројекта и од спољашњих фактора.

Ризици поступка јавне набавке, документације, калкулације: Овај ризик је изузетно сложен. Реално, уколико локална самоуправа овај корак не припреми квалитетно и испрати сваки детаљ, резултат би могао бити кобан и са тим изгубити могућност остварења квалитетног пројекта у оквиру ЈПП.

Процена трошкова и планирање ресурса: Овај ризик представља први у низу при извођењу радова. Исти ризик је у надлежности приватног партнера. Вероватноћа настанка овог ризика процењујемо на 30%. То значи да би због погрешне процене и грешке при планирању, јавни партнер имао право да уведе пенале приватном партнеру.

Кашњење у испоруци опреме и материјала: Ризик од кашњења у испоруци опреме за јавног партнера узрокује одређене новчане губитке по дану (на основу уштеде) и исти је јавни партнер у могућности да уведе као пенал приватном партнеру. Остварењем овог ризика и приватни партнер има двоструки губитак (неостваривање добити и пенали).

Недостатак стручне радне снаге, према успостављеним критеријумима и потребама: Овај ризик, изражен бројевима, не би осликао прави губитак оба партнера. Вероватноћу настанка овог ризика процењујемо на 50% али и ограничавамо јер ће Уговором тачно бити дефинисано какве квалификације треба да имају запослена лица при извођењу радова на пројекту.

Слаба комуникација унутар организације и лош распоред активности: Комуникација представља основ за добар распоред активности. Сваки вид пропуста, нпр. кашњење са извештајима са собом повлачи пенале који ће бити дефинисани уговором.

Прекид радова на више од пет дана, временски услови: Пошто је динамиком пројекта предвиђено да се он остварује у зимском периоду, биће потребно Уговором предвидети реалне услове и не кажњавати приватног партнера у случају прекида рада од пет дана или и више због временских прилика.

Проблеми финансирања: Овај ризик процењујемо на 30% јер се путем ЈПП предвиђа да изабрани приватни партнер располаже са довољно финансијских средстава да буде инвеститор у овом пројекту.

Изабрани понуђач: Ризик да буде одабран понуђач који не поседује довољан квалитет је минималан јер уколико је тендерска документација израђена квалитетно, локална самоуправа ће моћи да изабере оног приватног партнера који је дао најбољу понуду у складу са захтевима.

Квалитет технологије: Овај ризик зависи од техничке документације у оквиру тендерске документације. Вероватноћа настанка овог ризика је минимална и процењује се на 5%. Уколико квалитет опреме буде нижи, учинак неће достићи Уговором превиђен ниво и због тога ће приватни партнер бити у обавези да плаћа пенале. Време трајања гаранције ће бити један од кључних елемената јавне набавке.

Одржавање јавног осветљења: Одржавање јавног осветљења је урачуната у отплату инвестиције. Ризик од истог је минималан из разлога што уколико приватни партнер не одржава јавно осветљење у складу са Уговором, јавни партнер нема обавезу исплате месечне накнаде приватном партнеру.

Ризик учинка: Уговором о ЈПП тачно ће бити дефинисано колика ће бити уштеда јавног партнера. Уколико се та уштеда не оствари, приватни партнер ће бити у обавези да јавном партнеру плати пенале – све до износа уштеде.

Наплата услуге: Пошто се пројекти ЈПП у реконструкцији јавног осветљења остварују плаћањем из уштеде, у том смислу не постоји ризик од наплате услуге. Међутим, ипак се овај ризик процењује на умерен, за приватног партнера, у проценту од 20% јер се може десити да локална самоуправа, због лошег прилива у буџет, касни са плаћањем рачуна и из истих разлога приватни партнер има право да тражи наплату пенала од јавног партнера.

Ризик тражње: Уговори о ЈПП су дугорочни уговори, овај Пројекат је планиран на 15 година. Сматрамо да, за тај период, не би требало да дође до наплог развоја светиљки и LED технологије, а нарочито с обзиром на чињеницу да се она тек уводи у Србију. Из тих разлога овај ризик процењујемо на 1%.

Ризик кретања цена услуге: Јавни партнер при кретању цена услуга има минимални ризик јер се пројектом предвиђа ублажавање трошкова уколико дође до промене цене електричне енергије. Уколико дође до повећања цене електричне енергије, то увећање ће се, у пуној мери, одразити само на већ умањену вредност трошкова електричне енергије.

Инфлаторни ризик: Инфлаторни ризик је минималан јер приватни партнер неће моћи исти користити при наплати инвестиције. Он се процењује на 5%.

Валутни ризик и ризик од промене курса: Цене ће бити дефинисане у еврима, а плаћање ће се вршити по средњем курсу Народне банке Србије. Исти ризик је подложен спољашњим факторима. Процењујемо га на 5%.

Ризик каматних стопа: Ризик каматних стопа се процењује као занемарљив јер би каматне стопе приватног партнера требале бити дефинисане као фиксне према банци. Процењује се вероватноћа наступа ризика на 5%.

Порески ризици: Порески ризик увек постоји али исти процењујемо као занемарљив наспрам осталих ризика и износи 5%.

Настанак штете на опреми (елементарна непогода или намерно оштећење), објектима и повреде на раду: Ризик сноси приватни партнер и исти процењујемо на 1%. Исти се квантитативно тешко може изразити јер су цене светиљки различите.

Ризик може имати један или више узрока и исто тако и више последица.

У складу са горенаведеним, јавни партнер преноси огроман део ризика на приватног партнера у свим елементима реализације пројекта, од припреме преко израде техничке документације, набавке, транспорта, извођења радова, финансирања, осигурања, одржавања и управљања.

На основу оваквог оквира, извршено је вредновање ризика у оквиру компаратора јавно-приватног партнерства, па се овом методом, тј. вредновањем ризика у оба случаја, огроман део ризика са великом вредношћу преноси са јавног на приватног партнера, односно скоро цео ризик се преноси на јавног партнера.

Ризици у оквиру Компаратора јавно-приватног партнерства су приказани у следећој табели:

Indicador	Unidad	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Producción de electricidad	GWh	1.560,00	2.078,00	2.608,00	3.279,00	3.861,00	4.460,00	5.074,00	5.694,00	6.320,00	6.952,00	7.590,00	8.234,00	8.884,00	9.540,00	10.202,00	10.870,00	11.544,00	12.224,00	12.910,00	13.602,00	14.300,00
Consumo	GWh	1.560,00	2.078,00	2.608,00	3.279,00	3.861,00	4.460,00	5.074,00	5.694,00	6.320,00	6.952,00	7.590,00	8.234,00	8.884,00	9.540,00	10.202,00	10.870,00	11.544,00	12.224,00	12.910,00	13.602,00	14.300,00
Reserva de capacidad de generación en F1	100 MW	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Reserva de capacidad de generación en F2	100 MW	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Costo de energía (CUE)	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F1	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F2	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F3	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F4	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F5	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F6	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F7	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F8	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F9	\$/GWh	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Costo de energía (CUE) - F10	\$/GWh	100,00	100,00	100,00																		

У претходној табели приказана је пројекција новчаног тока, односно процена исплативости улагања у пројекат МУЕ, са укључивањем процењених ризика у анализу, а под претпоставком да општина користи сопствена средства.

Анализом добијених вредности када се у претходну анализу укључе сви процењени ризици, показатељи финансијске рентабилности инвестиционих расхода пројекта, без обзира на начин њиховог финансирања су:

- финансијска нето садашња вредност расхода пројекта НСВ при дисконтној стопи од 3,0%, износи -9.071.635 ЕУР
- финансијска стопа рентабилности расхода пројекта ИСП за 15 година коришћења реконструисаног дела система ЈО је неприхватљива,
- период повраћаја капиталних инвестиционих расхода из прихода пројекта при дисконтној стопи од 3%, превазилази 15 година.

Обзиром да је НСВ негативна и да је ИСП нижа од дисконтне стопе, може се закључити да пројекат у овом случају није финансијски исплатив, односно да није оправдана његова реализација. Разлози за неисплативост пројекта на овај начин су пре свега у немогућности локалне самоуправе да контролише и управља ризицима, јер једноставно не поседује знања и способности који се очекују од приватног партнера, а посебно ангажовање стручних тимова би било неисплативо, већ се као оправдано намеће решење са поверавањем услуге приватном партнеру кроз предложени модел, што ће каснија анализа и доказати.

2.5. СПЕЦИФИКАЦИЈА О ФИНАНСИЈСКОЈ ПРИХВАТЉИВОСТИ ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА ЗА ЈАВНОГ ПАРТНЕРА

У већини општинаова и општина у Србији јавно осветљење је застарело у неефикасно како енергетски тако и фотометријски. Из наведених разлога, замена дотрајалог осветљења новим савременим LED светиљкама вишеструко је оправдана и исплатива.

Пројекти енергетске ефикасности су веома исплативи, али у овом тренутку ни општинаови ни општине немају допунских средстава на располагању да их финансирају. Зато је модел јавно-приватних партнерства најбољи модел, јер не подразумева ново задуживање јавног партнера и раст јавног дуга.

Јавно-приватно партнерство представља оквир заједничке акције јавног сектора и капитала приватног партнера, ради обезбеђења функционисања делатности од општег интереса и ефикасног и економски одрживог развоја инфраструктуре.

Замена застарелих светиљки је неизбежна јер Република Србија до 2018. године треба да испуни обавезе преузете према Енергетској заједници југоисточне Европе и смањи потрошњу енергије за 9% (у поређењу са енергетским билансом из 2009. године).

Основни елементи концепта јавно-приватног партнерства су јасна алокација одговорности, подела ризика и рок трајања партнерства. Подела ризика омогућава да сваки од партнера преузме ризик којим може да управља на најадекватнији начин, чиме се постиже већа ефикасност оваквих пројеката. Концепт јавно-приватног партнерства у примеру замене постојећих светиљки јавног осветљења штедљивим LED светиљкама, омогућује Општини Неготин, као јавном партнеру, одређено смањење трошкова и уштеде, а истовремено омогућава да користи управљачке, техничке, финансијске и иновативне способности приватног партнера.

Укупни трошкови инвестиције замене застарелих светиљки за енергетски ефикасне LED светиљке покривају се на основу повраћаја из постигнутих уштеда по такозваном *"ESCO"* моделу у уговорном периоду. Суштина овог модела је обезбедити општинаовима и општинама, које се боре са недостатком новца, финансијско и техничко решење којим се остварује већа енергетска ефикасност и смањење потрошње енергије. Кроз дугорочну и узајамно корисну пословну сарадњу, локална самоуправа се кредитно не задужује, а трошкове финансирања и одржавање система јавног осветљења обезбеђује приватни партнер.

Пројекат по *"ESCO"* моделу састоји се од:

- припремног периода
- периода имплементације мера уштеде енергије
- периода гарантовања уштеда на основу примењених мера

Што се тиче овог пројекта, за време **припремног периода** обављају се активности као што су временско планирање, прибављање дозвола, мишљења и техничких услова, разрада техничке документације и техничка контрола техничке документације.

За време **периода имплементације** обављају се активности реконструкције, што подразумева уопштавању/инсталацију и пуштање у пробни рад светиљки и управљачког система.

У току **периода гарантовања** у којем приватни партнер врши гарантовање и одржавање и наплаћује накнаду за примену МУЕ и одржавање, врши се плаћање инвестиције, одржавање, а уштеде у енергији и трошковима се надгледају, верификују и о њима се састављају извештаји.

Реализацију овог модела могуће је спровести кроз јавно-приватно партнерство са компанијом која би била изабрана након спроведеног поступка јавне набавке и обухватала би замену постојећих класичних светиљки јавног осветљења штедљивим LED светиљкама у зони улица, паркова, шеталишта, на јавним површинама и увођење система за управљање јавним осветљењем. Конкретно, обавеза приватног партнера би била да обезбеди финансијска и техничка средства за спровођење реконструкције јавног осветљења у локалној самоуправи кроз следеће активности:

- набавка, инсталирање опреме за управљање системом јавног осветљења, извођење радова на локацијама постојећег јавног осветљења са заменом свих постојећих јавних светиљки штедљивим

LED светилкама, и израду техничке документације за ново јавно осветљење;

- финансирање и осигурање;
- текуће одржавање система у уговорном периоду;
- праћење остварења уговорених уштеда, што је основ за плаћање накнада по „ESCO“ моделу.

Локална самоуправа потписује уговор са изабраним понуђачем – приватним партнером, који гарантује да се трошкови не увећавају у односу на досадашње трошкове јавног осветљења и на тај начин преузима на себе финансијски ризик за ову инвестицију.

Обавеза јавног партнера би била да, на месечном нивоу, сноси трошкове за електричну енергију и трошкове дистрибутивног система, настале из стварне потрошње и да плаћа накнаду за услугу примене МУЕ на јавном осветљењу приватном партнеру.

У табели која следи представљени су финансијски подаци који су изведени на основу детаљног пописа и броја светилки, на основу трошкова за електричну енергију и трошкове дистрибутивног система и података о трошковима одржавања.

АНАЛИЗА ЕНЕРГИЈЕ И ЕКОНОМСКИ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА				
Тренутни и очекивани будући трошкови јавног осветљења, у случају да општина не изврши реконструкцију јавног осветљења				
Опис износ су бруто:		Са повећањем цене еп. енергије и накнаду у будућности од:		
Очекивани годишњи износ без замјене	Тренутна цене	10%	20%	30%
Годишњи бруто трошак за еп. енергију и накнаду	46.097.099,75	50.706.806,43	55.316.516,10	59.926.225,78
Цене одржавања	12.895.556,83	12.895.556,83	12.895.556,83	12.895.556,83
Укупан годишњи нето износ	59.002.653,58	63.702.363,26	68.212.072,93	72.821.782,61
Годишњи износ отплате кроз 15 година након модернизације				
		Са повећањем цене еп. енергије и накнаду у будућности од:		
Годишњи износ кроз 15 година након замјене	Тренутна цене	10%	20%	30%
Годишњи бруто трошак за еп. енергију и накнаду	12.006.020,26	13.206.622,31	14.406.624,34	15.610.426,37
Стопоза инвестиције и цене одржавања еп. енергије на годишњем нивоу приватном	44.130.000,62	44.130.000,62	44.130.000,62	44.130.000,62
Укупан годишњи износ	56.136.020,88	57.336.622,93	58.536.624,96	59.740.426,99
Годишњи минимална бруто уштеда (5% од тренутних износних)	2.964.632,69	6.363.540,33	9.772.447,97	13.181.355,62
Годишњи износ отплате након 15 година				
		Са повећањем цене еп. енергије и накнаду у будућности од:		
Годишњи износ након уговорног периода - 15-20 година	Тренутна цене	10%	20%	30%
Годишњи бруто трошак за еп. енергију и накнаду	12.006.020,26	13.206.622,31	14.406.624,34	15.610.426,37
Максимална цена одржавања на год. нивоу	8.240.845,50	8.240.845,50	8.240.845,50	8.240.845,50
Укупан годишњи износ	20.246.865,78	21.446.667,81	22.650.469,84	23.851.271,87
Годишњи уштеда	38.843.787,80	42.252.806,44	45.861.803,09	49.070.510,74

Финансијска прихватљивост ЈПП за јавног партнера се разматра на основу финансијских података који су изведени на основу броја светилки у општини

Неготин, на основу рачуна за електричну енергију и трошковима дистрибутивног система и података о трошковима одржавања.

У првом делу табеле исказани су трошкови за јавно осветљење (годишњи трошак за јавно осветљење и трошкови одржавања на годишњем нивоу) у бруто износу које локална самоуправа тренутно плаћа. Чињеница је да је у Србији цена електричне енергије и трошкови дистрибутивне мреже међу најнижима у Европи и неизбежно је да ће доћи до повећања цене електричне енергије и трошкова дистрибутивног система за време трајања уговора.

У другом делу табеле исказани су трошкови након извршене замене старих светилки енергетски ефикасним LED светилкама, током 15 година. Посебну пажњу треба посветити и делу где се објашњава шта се дешава са трошковима уколико се изврши модернизација, а дође до очекиваног повећања цене електричне енергије и осталих накнада.

На основу изнетих података долазимо да следећих закључака:

- са повећањем цене електричне енергије локална самоуправа би модернизацијом могла за време гарантовања од 15 година да оствари велике уштеде;
- локална самоуправа за време трајања уговора нема додатне издатке у виду одржавања јавног осветљења, исте трошкове сноси приватни партнер;
- након истека периода имплементације МУЕ (одмах након пуштања новог система у рад), нова опрема прелази у власништво локалне самоуправе.

Циљ јавног партнера је да на самом почетку инвестиције обезбеди умањење трошкова и да се уговор о ЈПП закључи на период од 15 година. Како би се тај циљ и остварио, са изабраним приватним партнером треба да се нађе заједничко решење како би обе стране имале свој интерес.

За период 15 година гарантовања за ефекте примењених мера уштеде енергије, јавни партнер приватном партнеру врши накнаду за примену мера уштеде енергије у износу од **36.775.001** динара годишње. У ову суму су урачунати трошкови одржавања система. Према томе, након извршене модернизације локалној самоуправи се не повећавају издаци за јавно осветљење, накнада се отплаћује из остварене уштеде и од првог испостављеног рачуна остварује се додатна финансијска уштеда. Цена за 1 kW часова ел. енергије и осталих накнада је просечна и износи **7.879** динара. Издаци који се издвајају за одржавање јавног осветљења су нижи од просека, те је потребно размислити и корекцији истих. Закон и правилник о моделу ЈПП је предвидео могућност да се иста прорачуна и да се процени реална сума која је потребна у исту сврху. Посебну пажњу треба посветити и делу где се објашњава шта се дешава са трошковима уколико се изврши модернизација, а дође до очекиваног повећања цене електричне енергије и осталих накнада. Циљ јавног партнера је да на самом почетку инвестиције обезбеди умањење трошкова и да се уговор о ЈПП закључи на период од укупно 15 година. Како би се тај циљ и остварио, са изабраним приватним партнером треба да се нађе заједничко решење како би обе стране имале свој интерес.

Јавни уговор ће се закључити у складу са Моделом уговора о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности и уштедама у оперативним трошковима јавног осветљења који је донет у складу са чланом 67. став 8. Закона о ефикасном коришћењу енергије ("Сл. гласник РС", бр. 25/13), а на основу којег је министар рударства и енергетике донео Правилник о утврђивању модела уговора о енергетским услугама за примену мера побољшања енергетске ефикасности када су корисници из јавног сектора. Наведени модел уговора предвиђа примену свих законских решења уз квалитетно праћење, верификацију и наплату постигнутих енергетских мера уштеде енергије.

У табели која следи приказана је пројекција пословања Друштва посебне намене (ДПН) за период од 15 година:

За израчунавање максималног износа годишње накнаде коју би јавни партнер плаћао будућем приватном партнеру заједно са рачунима за потрошену електричну енергију новогјавног осветљења коју ће јавни партнер плаћати након примене МУЕ, примењен је принцип који омогућава да тај збир увек буде мањи од збира тренутних оперативних трошкова постојеће јавног осветљења (трошкови за услуге одржавање постојећег система јавног осветљења и набавку нових светилки) и рачуна за потрошену електричну енергију које тренутно плаћа јавни партнер.

Потребна инвестиција приватног партнера процењена је тако да обухвата све трошкове ангажовања капитала за реализацију целокупног пројекта у првој години пословања и у потпуности је ризик приватног партнера.

Прорачун приказан у табели показује да дисконтовано време повраћаја инвестиције, коју је ангажовао у потпуности приватни партнер, 12,84 година, што значи да јавна страна тек у последњим годинама допушта приватном партнеру да оствари чист профит свог улагања. На основу овог прорачуна сматрамо да је у потпуности заштићен интерес јавне стране у смислу да се приватном партнеру не омогућава стицање екстра профита (ван уобичајених стопа приноса капитала) у предложеном року трајања пројекта до 15 година гарантовања. Треба напоменути, да је цена накнаде садржи и трошкове одржавања система за период гарантовања од 15 година, те да се накнада не односи искључиво на отплату инвестиције, већ и на одржавање система и управљање системом. Такође, јасно је да накнада обухвата све трошкове и ризике пројекта: пројектовање, набавку, транспорт, демонтажу, одлагање, инсталирање, пуштање у рад, инсталирање управљачког система, управљање, трошкове финансирања, осигурања и одржавања.

Приказана накнада је одређена као максимални износ накнаде који је прихвартљив јавном партнеру са предвиђеним бенефитима за њега, а коначна вредност ће се одредити тендерском процедуром у складу са законом и иста може бити само мања или једнака истој, односно трошкови за јавног партнера не могу бити већи од наведених, а бенефити не могу бити мањи од наведених, односно исплативост за приватног партнера може бити само мања од наведеног, а за јавног може бити само већа од наведеног.

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

- приходи од продаје су искључиво на основу накнаде за услугу испоручене светлосне енергије и одржавања новог јавног осветљења. ДПН нема никаквих других прихода ни од јавног партнера ни од других извора;

ТРОШКОВИ

- трошкови енергије представљају трошкове потрошене електричне енергије за јавно осветљење, које у овом случају плаћа јавна страна и зато не улазе пословање ДПН;
- трошкови употребе и одржавања укључују осигурања, сервисирање, трошкове кварова и слично, које у овом случају сноси приватни партнер и који су укључени у годишњу накнаду коју му плаћа јавни партнер;
- трошкови радне снаге приватног партнера урачунати су у годишњу надокнаду коју наплаћује од јавне стране;

- за израчунавање годишње дисконтне стопе узета је линеарна просечна стопа од 3% годишње.

ЈАВНО-ПРИВАТНО ПАРТНЕРСТВО

У овом кораку је анализирана могућност финансирања пројекта кроз јавно-приватно партнерство, тако што јавни партнер у потпуности поверава пројекат МУЕ приватном партнеру.

У наредној табели биће приказан новчани ток јавног партнера када би пројекат имплементације МУЕ био спроведен по моделу ЈПП, односно пословни резултати које би општина остварила у том случају. Главни показатељ финансијске ефикасности је финансијска нето садашња вредност расхода пројекта НСВ, при дисконтној стопи од 3,0%, износи 248.047 евра.

Имајући у виду да јавни партнер нема капиталних трошкова у периоду припреме и периоду имплементације, а како ефекте од примене МУЕ постиже одмах након имплементације, то значи да јавни партнер, већ прве године има конкретне позитивне финансијске индикаторе, и на тај начин од тог момента остварује позитиван новчани ток. Ово је један од најзначајнијих позитивних ефеката оваквог пројекта.

Обзиром да је НСВ позитивна може се закључити да је пројекат финансијски исплатив у случају јавно-приватног партнерства.

Табела: Нормане тог прихода и расхода пројекта за ЈП са ангажовањем ПП-ЈПП

Indicador	Unidad	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100	2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107	2108	2109	2110	2111	2112	2113	2114	2115	2116	2117	2118	2119	2120	2121	2122	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2130	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2137	2138	2139	2140	2141	2142	2143	2144	2145	2146	2147	2148	2149	2150	2151	2152	2153	2154	2155	2156	2157	2158	2159	2160	2161	2162	2163	2164	2165	2166	2167	2168	2169	2170	2171	2172	2173	2174	2175	2176	2177	2178	2179	2180	2181	2182	2183	2184	2185	2186	2187	2188	2189	2190	2191	2192	2193	2194	2195	2196	2197	2198	2199	2200	2201	2202	2203	2204	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	2220	2221	2222	2223	2224	2225	2226	2227	2228	2229	2230	2231	2232	2233	2234	2235	2236	2237	2238	2239	2240	2241	2242	2243	2244	2245	2246	2247	2248	2249	2250	2251	2252	2253	2254	2255	2256	2257	2258	2259	2260	2261	2262	2263	2264	2265	2266	2267	2268	2269	2270	2271	2272	2273	2274	2275	2276	2277	2278	2279	2280	2281	2282	2283	2284	2285	2286	2287	2288	2289	2290	2291	2292	2293	2294	2295	2296	2297	2298	2299	2300	2301	2302	2303	2304	2305	2306	2307	2308	2309	2310	2311	2312	2313	2314	2315	2316	2317	2318	2319	2320	2321	2322	2323	2324	2325	2326	2327	2328	2329	2330	2331	2332	2333	2334	2335	2336	2337	2338	2339	2340	2341	2342	2343	2344	2345	2346	2347	2348	2349	2350	2351	2352	2353	2354	2355	2356	2357	2358	2359	2360	2361	2362	2363	2364	2365	2366	2367	2368	2369	2370	2371	2372	2373	2374	2375	2376	2377	2378	2379	2380	2381	2382	2383	2384	2385	2386	2387	2388	2389	2390	2391	2392	2393	2394	2395	2396	2397	2398	2399	2400	2401	2402	2403	2404	2405	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2413	2414	2415	2416	2417	2418	2419	2420	2421	2422	2423	2424	2425	2426	2427	2428	2429	2430	2431	2432	2433	2434	2435	2436	2437	2438	2439	2440	2441	2442	2443	2444	2445	2446	2447	2448	2449	2450	2451	2452	2453	2454	2455	2456	2457	2458	2459	2460	2461	2462	2463	2464	2465	2466	2467	2468	2469	2470	2471	2472	2473	2474	2475	2476	2477	2478	2479	2480	2481	2482	2483	2484	2485	2486	2487	2488	2489	2490	2491	2492	2493	2494	2495	2496	2497	2498	2499	2500	2501	2502	2503	2504	2505	2506	2507	2508	2509	2510	2511	2512	2513	2514	2515	2516	2517	2518	2519	2520	2521	2522	2523	2524	2525	2526	2527	2528	2529	2530	2531	2532	2533	2534	2535	2536	2537	2538	2539	2540	2541	2542	2543	2544	2545	2546	2547	2548	2549	2550	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570	2571	2572	2573	2574	2575	2576	2577	2578	2579	2580	2581	2582	2583	2584	2585	2586	2587	2588	2589	2590	2591	2592	2593	2594	2595	2596	2597	2598	2599	2600	2601	2602	2603	2604	2605	2606	2607	2608	2609	2610	2611	2612	2613	2614	2615	2616	2617	2618	2619	2620	2621	2622	2623	2624	2625	2626	2627	2628	2629	2630	2631	2632	2633	2634	2635	2636	2637	2638	2639	2640	2641	2642	2643	2644	2645	2646	2647	2648	2649	2650	2651	2652	2653	2654	2655	2656	2657	2658	2659	2660	2661	2662	2663	2664	2665	2666	2667	2668	2669	2670	2671	2672	2673	2674	2675	2676	2677	2678	2679	2680	2681	2682	2683	2684	2685	2686	2687	2688	2689	2690	2691	2692	2693	2694	2695	2696	2697	2698	2699	2700	2701	2702	2703	2704	2705	2706	2707	2708	2709	2710	2711	2712	2713	2714	2715	2716	2717	2718	2719	2720	2721	2722	2723	2724	2725	2726	2727	2728	2729	2730	2731	2732	2733	2734	2735	2736	2737	2738	2739	2740	2741	2742	2743	2744	2745	2746	2747	2748	2749	2750	2751	2752	2753	2754	2755	2756	2757	2758	2759	2760	2761	2762	2763	2764	2765	2766	2767	2768	2769	2770	2771	2772	2773	2774	2775	2776	2777	2778	2779	2780	2781	2782	2783	2784	2785	2786	2787	2788	2789	2790	2791	2792	2793	2794	2795	2796	2797	2798	2799	2800	2801	2802	2803	2804	2805	2806	2807	2808	2809	2810	2811	2812	2813	2814	2815	2816	2817	2818	2819	2820	2821	2822	2823	2824	2825	2826	2827	2828	2829	2830	2831	2832	2833	2834	2835	2836	2837	2838	2839	2840	2841	2842	2843	2844	2845	2846	2847	2848	2849	2850	2851	2852	2853	2854	2855	2856	2857	2858	2859	2860	2861	2862	2863	2864	2865	2866	2867	2868	2869	2870	2871	2872	2873	2874	2875	2876	2877	2878	2879	2880	2881	2882	2883	2884	2885	2886	2887	2888	2889	2890	2891	2892	2893	2894	2895	2896	2897	2898	2899	2900	2901	2902	2903	2904	2905	2906	2907	2908	2909	2910	2911	2912	2913	2914	2915	2916	2917	2918	2919	2920	2921	2922	2923	2924	2925	2926	2927	2928	2929	2930	2931	2932	2933	2934	2935	2936	2937	2938	2939	2940	2941	2942	2943	2944	2945	2946	2947	2948	2949	2950	2951	2952	2953	2954	2955	2956	2957	2958	2959	2960	2961	2962	2963	2964	2965	2966	2967	2968	2969	2970	2971	2972	2973	2974	2975	2976	2977	2978	2979	2980	2981	2982	2983	2984	2985	2986	2987	2988	2989	2990	2991	2992	2993	2994	2995	2996	2997	2998	2999	3000
Indicador	Unidad	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100	2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107	2108	2109	2110	2111	2112	2113	2114	2115	2116	2117	2118	2119	2120	2121	2122	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2130	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2137	2138	2139	2140	2141	2142	2143	2144	2145	2146	2147	2148	2149	2150	2151	2152	2153	2154	2155	2156	2157	2158	2159	2160	2161	2162	2163	2164	2165	2166	2167	2168	2169	2170	2171	2172	2173	2174	2175	2176	2177	2178	2179	2180	2181	2182	2183	2184	2185	2186	2187	2188	2189	2190	2191	2192	2193	2194	2195	2196	2197	2198	2199	2200	2201	2202	2203	2204	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	2220	2221	2222	2223	2224	2225	2226	2227	2228	2229	2230	2231	2232	2233	2234	2235	2236	2237	2238	2239	2240	2241	2242	2243	2244	2245	2246	2247	2248	2249	2250	2251	2252	2253	2254	2255	2256	2257	2258	2259	2260	2261	2262	2263	2264	2265	2266	2267	2268	2269	2270	2271	2272	2273	2274	2275	2276	2277	2278	2279	2280	2281	2282	2283	2284	2285	2286	2287	2288	2289	2290	2291	2292	2293	2294	2295	2296	2297	2298	2299	2300	2301	2302	2303	2304	2305	2306	2307	2308	2309	2310	2311	2312	2313	2314	2315	2316	2317	2318	2319	2320	2321	2322	2323	2324	2325	2326	2327	2328	2329	2330	2331	2332	2333	2334	2335	2336	2337	2338	2339	2340	2341	2342	2343	2344	2345	2346	2347	2348	2349	2350	2351	2352	2353	2354	2355	2356	2357	2358	2359	2360	2361	2362	2363	2364	2365	2366	2367	2368	2369	2370	2371	2372	2373	2374	2375	2376	2377	2378	2379	2380	2381	2382	2383	2384	2385	2386	2387	2388	2389	2390</																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		

2.6. ФИНАНСИЈСКИ ЕФЕКТИ ПРЕДЛОЖЕНОГ ПРОЈЕКТА НА БУЏЕТ ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ ТОКОМ ЖИВОТНОГ ВЕКА ТРАЈАЊА ПРОЈЕКТА

Пројекат ЈПП подразумева финансирање пројекта од стране приватног партнера и на тај начин се буџет локалне самоуправе кредитно не задужује, већ је њена обавеза да из остварене уштеде отплаћује инвестицију, финансирање инвестиције и дугогодишње одржавање и управљање реконструисаног система ЈО.

Услуга се врши по унапред дефинисаним и обавезујем стандардом EN13201 који одређује минималне карактеристике захтеване осветљености саобраћајница по категоријама. Такође, приватни партнер гарантује минималну уштеду у потрошњи електричне енергије и одржавања који имају директан утицај на буџет локалне самоуправе.

Конкретно у овом случају уштеде у трошковима електричне енергије износе најмање 74%, рачунајући јединичну цену за потрошену енергију која важи на данашњи дан. Тај износ на данашњи дан износи најмање око 239.726 евра годишње, с тим да се не сме занемарити планирано повећање цене електричне енергије од око 30% за време трајања пројекта. Наравно тај раст се неће десити одједном, али се у последњој години, ефекат ове уштеде процењује на око 311.644 евра годишње.

Трошкови одржавања система, који тренутно износе око 91.389 евра годишње, применом овог пројекта се свде на 0 ЕУР, односно они више не постоје, па је уштеда на њима 100%, односно номинално износи око 91.389 евра годишње. Анализа није узела у обзир ефекте раста трошкова одржавања уколико се задржи садашњи систем, који су неминовни због дотрајалости тренутног система и опреме, која је застарела и ресурси су јој исцрпљени, а могућност даље употребе је изузетно неизвесна, а са сигурношћу се може рећи да је до истека периода овог пројекта немогућа.

Недвосмислено је да су минималне укупне уштеде у овом пројекту крећу од око 284.754 евра годишње већ у првој години примене МУЕ.

Из ових уштеда се обезбеђују средства у буџету за реализацију овог пројекта. Максималан износ накнаде приватном партнеру за примену МУЕ, која обухвата реконструкцију, финансирање, одржавање, управљање и гарантовање за квалитет и уштеде са свим пратећим трошковима, је максимално 310.338 евра годишње у фиксном износу. У том смислу минимални позитивни ефекат за општину, када се одбију сви трошкови и накнаде износи минимално 5% садашњих трошкова, што у овом случају износи 20.778 евра годишње, што би се у буџету локалне самоуправе могло третирати као чист годишњи приход/профит.

Узимајући у обзир да је очекивани утицај раста цене енергије на овај пројекат изузетно позитиван јер се главна уштеда остварује на потрошњи енергије

чија цена значајно расте, затим утицај чињенице да трошак одржавања применом овог пројекта нестaje, а да би уколико се не примени овај пројекат сигурно значајно растао, као и чињенице да је вредност накнаде коју ће локална самоуправа плаћати приватном партнеру за примену МУЕ фиксно, логично је и очекивано да ће позитивни финансијски ефекти по буџет локалне самоуправе бити значајно већи од минимално процењених за прву годину примене МУЕ.

У апсолутно песимистичком сценарију, ако се узме у обзир да цена електричне енергије и трошак одржавања садашњег система неће расти, односно да су фиксни у наредних 15 година, а за што се може рећи да је невероватно (Република Србија се обавезала да ће повећати цену електричне енергије и систем је застарео и нормално је да ће трошкови одржавања расти), минимална годишња уштеда у буџету локалне самоуправе износи минимално 5%, односно 20.778евра годишње, што за период примене МУЕ износи укупно минимално 311.670евра. Тај финансијски ефекат поред осталих ефеката примене МУЕ, као што су безбедност, заштита животне средине, здравље људи, смањење емисије CO₂ и др. је изузетно значајан.

Међутим, како ове претпоставке нису оствариве јер су исувише песимистичне и може се рећи немогуће, очекивано је да уштеда укупних трошкова линеарно расте током трајања овог пројекта од 327.796евра годишње до око 414.097евра годишње. На тај начин се закључује да минимална очекивана уштеда у буџету локалне самоуправе, која је прихватљива јавном партнеру износи око 311.670евра и то је најмањи очекивани позитивни финансијски ефекат на буџет локалне самоуправе, а који је у складу са овим пројектом прихватљив јавном партнеру. Ова средства ће бити ослобођена за подмиривање других потреба локалне самоуправе и односиће се на друге пројекте енергетске ефикасности, јер ови пројекти доносе директне бенефите дугорочно, као што то доказује и овај пројекат.

Поред доказаних финансијских ефеката на пројекат који су овде наведени, изузетно је значајан и ефекат чињенице да овакав посао није кредитни посао у складу са законом, да не представља кредитно задужење за локалну самоуправу, да не увећава расходну страну и задуженост, а да повећава приходну страну буџета локалне самоуправе. То значи да се смањује дефицит буџета и задуженост локалне самоуправе, што поред директног ефекта уштеде у трошковима представља изузетно значајни позитивни финансијски ефекат по буџет локалне самоуправе. Овакви ефекти и могућности су непроцењиве са становишта ликвидности буџета имајући у виду да се отвара нови простор локалној самоуправи за неким другим аранжманима који могу бити хитни и неопходни за решавање неких акутних проблема и изазова општине који се не могу финансирати на неки други начин сем задужењем.

Овакав пројекат са свим својим ефектима је у потпуности у складу са препорукама Владе Републике Србије за примену модела ЈПП и смерницама фискалне консолидације коју спроводи.

3. АНАЛИЗА ЕКОНОМСКЕ ЕФИКАСНОСТИ

Важан део сваког пројекта је израчунавање његове оправданости. У овој фази пројекта узимамо у обзир могућности финансирања пројекта и са тим се узимају у обзир и ефекти финансирања, као што су камате, субвенције и остало за израчунавање економске оправданости пројекта. Циљ израчунавања оправданости пројекта је налажење економске профитабилности за пројекат и правилно рангирање.

Уколико желимо да сагледамо економску ефикасност предложеног ЈПП пројекта најлакше је направити компаративну анализу са теоријом да се локална самоуправа одлучи да без приватног партнера оствари предложени пројекат реконструкције јавног осветљења.

Реално стање је да Општина Неготин не може сам да финансира предложени пројекат, без новог задуживања. Постоје две могуће ситуације:

- 1) да локална самоуправа добије донацију и са тим обезбеди део новца неопходан за финансирање пројекта. Тај износ може бити довољан за учешће уколико се локална самоуправа обрати банци за кредит;
- 2) донације се ретко додељују, тако да је реалније сагледати следећу ситуацију: локална самоуправа из штедње издваја новац за учешће за кредит и након одређеног броја година је у могућности да подигне кредит од банке.

Оба случаја доводе до задуживања локалне самоуправе и она сноси све ризике за време трајања инвестиције.

Реална алтернатива за тренутно остваривање оваквог пројекта нема јер данас локална самоуправа не може да обезбеди финансијска средства, али треба размислити трошкове и алтернативу која може да успеди након одређеног броја година и са тиме доказати оправданост ЈПП за Неготин. Приликом оценое оправданости реализације пројекта треба увек имати у виду и ефекте које пројекат доноси. Поједине инвестиције су по својој природи такве да се морају посматрати и оцењивати пре свега са ширег друштвеног аспекта- енергетског, као у овом случају. Овакви пројекти се на најбољи начин могу оцењивати ако се анализирају и узму у обзир укупни ефекти које доноси посматрани пројекат.

Као пример наводимо и реалну могућу ситуацију у Србији, а то је да се цена електричне енергије повећа за очекивани 10% већ крајем ове године, када је планирана реализација пројекта реконструкције.

У износу који јавни партнер плаћа за инвестицију садржани су сви трошкови који су повезани са опремом кроз цео њен животни циклус (уједно представљају и елементе инвестиционе активности):

- трошкови пројектовања, планирања;
- трошкове набавке (транспорт, допрема, монтажа, осигурање, камате, порези, ПДВ);
- трошкове рада (радна снага, обука);

- трошкове одржавања (радна снага на одржавању, резервни делови, алати, уређаји);
- трошкови администрације (управљање пројектом, информатика, контрола).

Приход приватног партнера се огледа кроз наплату инвестиције на месечном нивоу од јавног партнера. Уколико сагледамо цео животни циклус опреме, важан критеријум при избору чини и технички-економски век трајања. Економски век трајања опреме је век трајања пре него што је исплативо да се замени новом опремом, док је технички век трајања период колико дуго опрема стварно технички може да ради. Уколико се опрема замењује пре него што се похаба, као резултат расположивости на тржишту нових и ефикасних компоненти, тада је економски век трајања краћи од техничког века трајања. Промена прописа, промена цене електричне енергије и слично такође могу да доведу до замене опреме пре истека њеног техничког века трајања.

Уобичајени технички век трајања јавног осветљења би требало да износи око 25 година, док је уобичајени економски век трајања око 20 година. Тренутна ситуација на тржишту Србије указује на то да је тренутно јавно осветљење у општинама/општинама монтирано пре 30-40 година. Пошто се за израчунавање економске профитабилности користи економски век трајања опреме, као критеријум вредновања је оправдано узети 20 година као век трајања опреме. Анализа осетљивости би требало да се усредсреди на независне променљиве, елиминисаће сувишне променљиве и, у највећој могућој мери, анализира променљиве у њиховом најосновнијем облику.

Анализа осетљивости се користи како би се утврдиле оне променљиве које су од кључне важности за пројекат. Кључна променљива је свака која има позитиван или негативан утицај на финансијску и/или економску исплативост пројекта.

Најважнији кораци у спровођењу анализе осетљивости су:

- утврдити променљиве;
- елиминисати зависне променљиве;
- анализирати осетљивост показатеља рентабилности;
- одабрати кључне променљиве.

Анализа осетљивости би требало да се усредсреди на независне променљиве, елиминисаће сувишне променљиве и, у највећој могућој мери, анализира променљиве у њиховом најосновнијем облику.

У вези са претходно описаним ризицима, урађена је анализа осетљивости пројекта, на основу претпоставки приказаних у следећој табели:

Р.Б.	Сценарио	Претпоставка
1.	Одлагање имплементације	Кашњење имплементације 2 месеца
2.	Прекорачење инвестиционих расхода	Раст инвестиционих расхода за 10%
3.	Неостварење уштеда електричне енергије	Мање уштеде електричне енергије за 10%
4.	Песимистички сценарио	Комбинација сва три сценарија (1, 2 и 3)

Табела: Ризик навођења имплементације пројекта 6 месеци

Din		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78																								

Табела: Ризик роста инвестиционных расходов на 10 %

[illegible]

Табела: Ризик мање учледе електричне енергије за 10 %

[illegible]

Табела: Ризик кашњења имплементације, раста инвестиционих расхода и мање уздеде електричне енергије

[illegible]

Табела: Резултати анализе осетљивости пројекта на ризике

Резултати анализе осетљивости пројекта на ризике	Финансијски индикатори			
	ПП (година)	ИСП	НСВ	утицај
Основни случај	9,59	7,50%	885.286	
Кашњење имплементације (+6 месеци)	10,91	6,97%	835.781	5,59%
Раст инвестиционих расхода (+10%)	10,35	6,00%	633.878	28,40%
Мање уштеде електричне енергије (-10%)	11,55	6,11%	599.103	32,33%
Песимистички сценарио (заједно 1, 2 и 3)	12,31	4,38%	302.357	65,85%

Резултат анализе осетљивости, приказан у предходној табели, указује на следеће закључке:

- Одлагање или кашњење имплементације пројекта за 6 месеци не утиче значајно на промену финансијских параметара пројекта. НСВ износи 835.781 евра, што је за око 5,59% мање у односу на основни случај. ИСП износи 6,97%, а период повраћаја се повећава на 10,9 година. Пројекат је минимално осетљив на кашњење имплементације.
- Раст инвестиционих расхода за 10% доводи до смањења НСВ на 633.878 евра, што је за око 28,4% мање у односу на основни случај. ИСП је 6%, а период поврата инвестиције 10,35 године. Пројекат је умерено осетљив на повећање инвестиционих расхода.
- Услед смањења уштеда електричне енергије од 10%, НСВ износи 599.103 евра, што представља смањење од око 32,33% у односу на основни случај. ИСП износи 6,11%, а период поврата 11,55 године. Пројекат је умерено осетљив на повећање инвестиционих расхода.
- При песимистичком сценарију пројекат касни два месеца, расту инвестициони трошкови, пројекат има ИСП у износу од 302.357 евра, ИСП је смањена на 4,38%, а период поврата је продужен на 12,31 годину. Песимистички сценарио показује да је пројекат у задатим условима прилично осетљив на промене параметара ризика.

4. ВРСТЕ И СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА У ПРОЈЕКТУ ЈПП

Јавни партнер, сходно Закону о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15) ће јавним позивом и конкурсном документацијом навести да је приватни партнер дужан да достави средства финансијског обезбеђења за озбиљност понуде и то оригинал банкарску гаранцију. Пројектни тим јавног тела предлаже врсту и висину конкретних гаранција. На основу квантитативних података, банкарска гаранција ће износити најмање 3% без ПДВ-а од вредности целог пројекта са клаузулом неопозива, безусловна, платива на први позив и без права приговора, са роком важења 60 дана дужином од отварања понуда. Јавни партнер ће имати права да активира ова средства обезбеђења уколико приватни партнер: одустане од дате понуде или одустане од закључења уговора; понуђач одбије да плати трошкове испитивања узорка које је доставио уз понуду, а за које се покаже да испитивани параметри одступају од захтеваних; повуче, опозове или измени понуду након истека рока за подношење понуда; изабрани понуђач не потпише благовремено Уговор о јавној набавци; понуђач прикаже неистините податке у понуди и документацији уз понуду; не достави средство обезбеђења за добро извршење посла у складу са захтевима из конкурсне документације и Уговора и др.

Гаранција за озбиљност понуде мора се без одлагања вратити ако се понуда не разматра при избору. На сва питања везана за гаранцију за озбиљност понуде примењују се одредбе закона којим се уређују јавне набавке.

Средства обезбеђења депонују се на за то прикладном месту код јавног партнера који је дужан да их чува током времена на које је закључен јавни уговор у складу са овим Законом.

Јавни партнер ће приликом потписивања уговора са изабраним понуђачем, тражити, у року од 15 дана од закључења уговора и достављање средстава финансијског обезбеђења за добро извршење посла у периоду имплементације МУЕ и то оригинал банкарску гаранцију у износу од најмање 5% од вредности примењених мера приказане у понуди, са роком трајања дужином 60 дана од предвиђеног трајања периода имплементације.

Након имплементације МУЕ, а пре почетка периода гарантовања уштеда, јавни партнер ће тражити и достављање средстава финансијског обезбеђења за добро извршење посла у периоду гарантовања и то оригинал банкарску гаранцију у износу од најмање 5% од укупних уштеда, за сваку годину гарантовања понаособ. Ове гаранције ће се достављати месец дана пре почетка сваке године гарантовања за коју се предметном гаранцијом гарантује и са роком важења 60 дана дужином од тог периода гарантовања. Поред овако описаних средстава финансијског обезбеђења за остварење гарантоване уштеде, јавни партнер у складу са уговором има право да умањи накнаду уколико се неоствари гарантована уштеда и то за износ који је duplo већи од неостварене уштеде и на тај начин заштити свој интерес.

Јавни партнер може прихватити да изда одређена, разумно захтевана, средства обезбеђења и прихвати преузимање одређених одговорности које су неопходне приватном партнеру у вези са било којом обавезом из јавног уговора као средство финансијског обезбеђења за поштовање уговорних обавеза и то: муниципалне менице или овлашћење за задужење консолидованог рачуна трезора локалне самоуправе. Обавеза јавног партнера јесте, пре свега, плаћање накнада приватном партнеру у периоду трајања уговора, а затим и остале обавезе у складу са уговором.

5. УСЛОВИ ЗА ИЗБОР ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРА

Предметна јавна набавка ће обухватити позив за избор приватног партнера који ће вршити услуге припреме, израде техничке документације, набавке, транспорта и уопштавање опреме, демонтажу светилки постојећег система јавног осветљења и имплементирање управљачког система у нове ССРЈО, одлагање старе опреме, финансирање, осигурање, управљање и дугогодишње одржавање система јавног осветљења. Приватни партнер, коме буде додељен јавни уговор, мора да обезбеди инфраструктуру у складу са стандардима и принципима које важе на територији Републике Србије.

Важно је нагласити да технички услови опреме нису једини значајни приликом одабира партнера, пре свега имајући у виду чињеницу да је уговор дугогодишњи у којем приватни партнер гарантује квалитет осветљења и безбедност у складу са важећим стандардима и правилницима, као и да гарантује уштеду енергије, па више пажње треба посветити пословној способности приватног партнера, његовој репутацији, искуству у реализацији сличних послова и средствима финансијског обезбеђења него самом опису техничких карактеристика опреме. Стога, понуђачи ће због такве прерасподеле ризика, односно ризика који је скоро у целости на њиховој страни, одабрати квалитетну и одговарајућу опрему пошто је то њихова одговорност у периоду од 15 година уз пружање одређеног нивоа услуге који је одређен стандардима и правилницима. Ово је посебно важно због квалитетног спровођења поступка јавне набавке у којем ће се вршити одабир приватног партнера да не би дошло допостављања дискриминационих и неконкурентних услова супротних основним начелима Закона о јавним набавкама. Потребно је избећи негативну праксу спровођења набавки у Србији где се без разлога постављају специфични услови опреме и др. који нису значајни за овај поступак. Исто важи и за остале услове и критеријуме, а уговор који је одређен Правилником о утврђивању модела уговора о енергетским услугама за примену мера побољшања енергетске ефикасности када су корисници из јавног сектора у складу са Законом о ефикасном коришћењу енергије обезбеђује јавном партнеру значајну сигурност.

Кадровски, технички, финансијски и пословни капацитети које учесници у поступку избора приватног партнера треба да испуњавају и који ће детаљно бити дефинисани у оквиру јавног позива и конкурсне документације као додатни услов јесу:

- у погледу пословног капацитета неопходно је да понуђачи да имају одговарајуће пословно искуство, односно да су успешно извршили имплементацију мера уштеде енергије са LED светилкама⁷, а не

⁷Светилке јесу уређај који дистрибуира, филтрира или трансформише светлост коју емитује једна или више сијалица и који садржи све делове неопходне за држање, учвршћивање и заштиту сијалица, као и, по потреби, помоћне уређаје за струјно коло, заједно са средствима за прикључивање на електрично напојање

само изворима светлости, односно LED „сијалицама“⁶ нити тракама и започео период гарантовања и одржавање по моделу уговора сличним као што је предмет јавне набавке, односно сличним Моделу уговора о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности и уштедама у оперативним трошковима јавног осветљења када су корисници из јавног сектора који је у складу са Правилником о утврђивању модела уговора о енергетским услугама за примену мера побољшања енергетске ефикасности када су корисници из јавног сектора који се донет на основу члана 67. став 8. Закона о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“, број 25/13) и то обима (број расветних тела) који је већи од двоструког обима предметног посла у периоду у претходне три године;

- понуђачи треба да поседују одговарајући пословни капацитет – репутацију такву да доказује да су понуђач, сваки члан групе понуђача, подизвођач и сва њихова повезана лица све уговоре и пословне односе са Републиком Србијом и директним и индиректним корисницима Буџета Републике Србије извршавали и извршавају на квалитетан начин, односно да су све обавезе извршавали благовремено;
- понуђачи треба да обезбеде одговарајући кадровски капацитет (инжењере са одговарајућим лиценцама за пројектовање и извођење, електротехничаре са искуством у предметним пословима и оспособљене за рад на висини). Због предмета посла и удела који извођење радова има у укупном послу, овај услов понуђач/група понуђача може испунити преко подизвођача;
- понуђачи треба да обезбеде неопходан технички капацитет (одговарајућа возила, аутокорпе, пословни простор и др.). Због предмета посла и удела који извођење радова има у укупном послу, овај услов понуђач/група понуђача може испунити преко подизвођача;
- понуђачи треба да обезбеде гаранцију произвођача светилки;
- понуђачи треба поседују одговарајуће стандарде.

Приликом избора светилки потребно је доставити опис светилки, механичке и електричне карактеристике светилки. Светилке свих снага треба да буду у складу са техничким стандардима, и то:

- светилке треба да имају одређене техничке карактеристике (параметри осветљења, светлосна ефикасност, оперативност, квалитет материјала од којег су сачињене светилке);

⁶Сијалице јесу јединице чије се емитување светлости може независно оценити и која се састоји од једног или више извора светлости. Може обухватати додатне компоненте неопходне за укључивање, довод енергије или стабилан рад јединице, односно за дистрибуцију, филтрирање или трансформацију оптичког зрачења, у случајевима када се те компоненте не могу уклонити без трајног оштећења јединице.

- обезбедити дугорочно снабдевање резервним деловима;
- сви материјали морају испуњавати одговарајуће европске стандарде за LED светилке;
- квалитет набављених светилки мора бити у складу са стандардима важећим у Републици Србији и Европској унији и сл.

Захтеве које LED светилке треба да испуне са становишта квалитета на основу међународних стандарда и искустава се могу побројати на следећи начин:

- кућиште светилке израђено од алуминијумске легуре ливене под притиском. Кућиште се састоји из два дела, део са оптичким блоком и потпуно механички и термички издвојени део са предспојним уређајем или сл;
- поклопац кућишта — дела са предспојним уређајем, израђен од алуминијумске легуре ливене под притиском. Поклопац је конструисан тако да се на њему налази предспојни уређај и одговарајући конектори. Поклопац и одговарајући екструдовани профилисани силиконски заптивач на њему обезбеђују висок степен заштите дела са предспојним уређајем IP66 или сл;
- излазни флукс светилке треба да буде већи од 100 лумен/W (@ $T_j=25^{\circ}\text{C}$) или сл;
- температуре боје LED светилке у опсегу од $4000\text{ K} \pm 300\text{ K}$ или сл;
- да протектор светилке буде израђен од материјала отпорног на УВ зраке, атмосферске утицаје и температурне дилатације. Протектор и одговарајући екструдовани профилисани силиконски заптивач обезбеђују висок степен заштите оптичког блока IP66 или сл.

Механичке карактеристике светилке:

- механичка отпорност на удар протектора од каљеног стакла IK08, у сагласности са IEC-EN 62262 или одговарајуће;
- степен механичке заштите комплетне светилке (оптичког дела и дела предспојног уређаја) IP66, у сагласности са IEC-EN 60598 или одговарајуће;
- отпорност на вибрације потврђен нормом IEC 60068-2-6 стандарда;
- отпорност на удар ветра од 160 км/часу током 10 минута или сл;
- светилка класе електричне изолације I или II, у сагласности са IEC-EN 60598 или друге одговарајуће;
- светилка треба да буде снабдевана опремом за заштиту од пренапона и издржљивости на струјни удар;

Захтеви које управљачки систем за укључивање и искључивање јавног осветљења треба да испуњава су следећи:

- управљачки систем треба да има унапред испрограмирано за све дане у години када се јавно осветљење укључује и искључује и да обезбеди тачност на највишем нивоу и сл.
- да постоји могућност да систем поново програмира и тиме омогући евентуално промена времена сијања светилки по потреби и сл.

Опрема и материјали који ће бити коришћени за централни надзорни и управљачки систем

Централни надзорни и управљачки систем треба да задовољи следеће услове:

1. Систем треба да има могућност даљинског управљања за укључивање и искључивање јавног осветљења, по унапред програмираном сценарију, са којим се обезбеђује да је ЈО у погону минимално 4.000 сати годишње, а укључивање и искључивање ЈО треба да прати свакодневни излазак и залазак сунца.
2. Систем треба да има могућност мерења потрошње сваког мерног места, тј. укупне потрошње свих светиљки које се напајају из истог ормара ЈО.
3. Систем треба да има могућност сакупљања и преноса података о потрошњи са сваког мерног места у централни командни центар.
4. Систем треба да има могућност праћења потрошње и да на основу тога има могућност креирања извештаја на дневном, недељном и месечном нивоу. Извештајима се упоређује планирана потрошња за тај период и реализована потрошња електричне енергије.
5. Систем треба да има могућност аутоматског алармирања у случају да дође до одступања између планиране и реализоване потрошње за више од 5%. У том случају приватни партнер је обавезан да у року од 2 дана утврди разлог одступања. Уколико је разлог техничка грешка као одговорност приватног партнера, он мора започети са отклањањем исте у року од 2 дана. Уколико је разлог одступања потрошње електричне енергије друге природе (нпр. нелегални прикључци и сл.), приватни партнер је обавезан да у року од 2 дана о томе писмено, путем електронске поште, обавести јавног партнера чиме се разрешује одговорности постизање уговорне уштеде по принципу МРВ.

Сви наведени захтеви су у складу са међународним стандардима и представљају минимум критеријума квалитета. Такође, LED осветљење је енергетски најефикаснија, најчистија и еколошки најбоље решење. LED осветљење има многе предности и користи у односу на до сада коришћено традиционално осветљење. Радни век је предност број један кад је у питању LED осветљење. LED светиљке и диоде имају изванредан очекиван век трајања од чак више од 100.000 сати. То је више од 20 година експлоатације за јавно осветљење. Због дугог животног распона LED светиљки могуће је значајно уштедети на потрошњи енергије, а такође и на одржавању самих LED светиљки. LED светиљка даје најприроднију белу боју од око 4000K.

LED светиљка је еколошки чиста технологија, не садрже токсичне материје и 100% су обновљиве. LED осветљење производи мало или скоро ништа UV

емисије. LED светилке су екстремно трајне и израђене од чврстих компонената и могу да издрже чак и најгоре услове. Зато што су LED светилке отпорне на електрошокове, вибрације и екстерне ударе, оне представљају одлично решење за јавно осветљење.

Предности LED осветљења:

- ефикасност LED производа (LED извори емитују више светлости по вату од обичних светилки);
- емитују светлост у жељеној боји без коришћења филтера;
- LED извори се могу димовати путем импулсне модулације или смањењем струје кроз диоду;
- хладно светло – LED извори зраче веома мало енергије, вишак енергије се расипа кроз базу диоде;
- дуг животни век – до 100.000 часова (око 25 година код јавног осветљења);
- издржљивост – LED извори су отпорни на струјне ударе за разлику од осталих светилки и екстремно су упаковани у кућишта која су отпорна на механичке ударе;
- фокус – употребом одговарајуће оптике може се унутар LED извора постићи усмерено светло;
- енергетску уштеду потрошње од 60-80%;
- значајно умањење трошкова одржавања;
- емитовање топлоте до 50°C представља смањење од 80% у односу на халогено осветљење;
- једноставно и брзо постављање, замењујући само расветно тело, гарантује могућност решења за сваку употребу, применљиво у свим амбијентима и у свим условима;
- енергетски је далеко кориснија од конвенционалног осветљења;
- не емитује IR или UV зраке;
- отпорно је на вибрације;
- има могућност тренутног поновног паљења;
- нема познатих опасности код одлагања (без живе, олова, штетних гасова...).

6. ИНФОРМАЦИЈЕ О ЈАВНОМ ПОЗИВУ И ПРЕГЛЕД САДРЖИНЕ ЈАВНОГ УГОВОРА

6.1. ИНФОРМАЦИЈЕ О ПОСТУПКУ ДОДЕЛЕ И ОБЈАВЉИВАЊУ ЈАВНОГ ПОЗИВА

Јавно-приватно партнерство, сходно члану 7. Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 15/2016 и 104/2016) јесте дугорочна сарадња између јавног и приватног партнера ради обезбеђивања финансирања, изградње, реконструкције, управљања или одржавања инфраструктурних и других објеката од јавног значаја и пружања услуга од јавног значаја, које може бити уговорно или институционално.

Поступак доделе јавног уговора за ЈПП, са или без елемената концесије, покреће се објављивањем јавног позива на српском језику и на страном језику који се уобичајено користи у међународној трговини.

Јавни позив се у истоветном тексту објављује у Службеном гласнику Републике Србије, као и у средству јавног информисања које се дистрибуира на целој територији Републике Србије, на интернет-страници јавног тела и на Порталу јавних набавки, са навођењем дана када је јавни позив објављен у Службеном гласнику Републике Србије.

Јавни позив се по потреби објављује електронски на интернет страници "Tenders Electronic Daily" и интернет издању додатка Службеном листу Европске уније, а обавезно за пројекте вредности преко пет милиона евра.

Трошкове објављивања јавног позива сноси надлежно јавно тело које спроводи поступак.

Сходно члану 14. Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама, учесник у поступку доделе јавног уговора може бити свако домаће или страног физичко, односно правно лице.

Групе привредних субјеката могу подносити понуде или наступати као учесници у поступку. Јавна тела не морају тражити од ових група лица да имају одређену правну форму како би учествовала у поступку. Од свих учесника у поступку чија је понуда оцењена као најповољнија мора се захтевати одређена правна форма по додели јавног уговора.

6.2. РОК НА КОЈИ СЕ ЗАКЉУЧУЈЕ ЈАВНИ УГОВОР

Сходно члану 18. Закона о јавно-приватном партнерству рок на који се закључује јавни уговор одређује се на начин који не ограничава тржишну утакмицу више него што је то потребно да се обезбеди амортизација улагања приватног партнера и разуман повраћај уложеног капитала, истовремено узимајући у обзир

ризик који је повезан са комерцијалним коришћењем предмета уговора. Рок не може бити краћи од 5 година ни дужи од 50 година, уз могућност да се након истека уговореног периода закључи нови уговор уз избор приватног партнера на начин и у поступку прописаном овим законом.

Рок трајања предложеног пројекта јавно-приватног партнерства је планиран и предлаже се на 15 година.

6.3. КРИТЕРИЈУМИ ИЗБОРА И ДОДЕЛЕ, КАО И ОДАБРАНИ ПОСТУПАК ДОДЕЛЕ

Одабрани поступак доделе је отворени поступак јавне набавке у коме сва заинтересована лица могу поднети понуду за учествовање у поступку избора приватног партнера.

Критеријум за избор, сходно члану 21. Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама јесте Економски најповољнија понуда – понуда која има највећу вредност НСВ – Нето садашњу вредност за јавног партнера (*NPV–Net Present Value*), која се одређује као однос укупних уштеда (бенефита за јавног партнера) и укупних накнада које јавни партнер треба да плати за примену мера уштеде енергије током трајања уговора.

Уколико две или више понуда имају исту НСВ, биће изабрана она понуда која има већу гарантовану уштеду.

6.4. САДРЖИНА ЈАВНОГ УГОВОРА

Сходно члану 46. Закона о јавно-приватном партнерству јавни уговор садржи све одредбе, услове и друге клаузуле које јавни партнер сматра корисним за испуњавање задатка приватног партнера и за однос приватног партнера са другим учесницима који играју значајну улогу у реализацији ЈПП са или без елемената концесије. **Модел повезаног јавног уговора који се закључује је уговор о енергетској услузи за примену мера побољшања енергетске ефикасности.**

Приликом одређивања одредаба и услова јавног уговора, јавно тело би морало да уреди следећа питања:

- 1) карактер и обим радова које треба да изврши и/или услуга које треба да обезбеди приватни партнер и услове за њихово обезбеђење, под условом да су наведени у јавном позиву;
- 2) расподела ризика између јавног и приватног партнера;
- 3) одредбе о минималном захтеваном квалитету и стандарду услуга и радова у интересу јавности или корисника услуга или јавних објеката, као и последице неиспуњења ових захтева у погледу квалитета, под

- условом да не представљају повећање или смањење накнаде приватном партнеру;
- 4) обим искључивих права приватног партнера, ако постоје;
 - 5) евентуалну помоћ коју јавни партнер може пружити приватном партнеру за добијање дозвола и одобрења потребних за реализацију ЈПП или концесије;
 - 6) захтеве у вези са Друштвом за посебне намене у погледу: правне форме, оснивања, минималног капитала и минималних других средстава или људских ресурса, структуре акционара, организационе структуре и пословних просторија као и пословних активности ДПН;
 - 7) власништво над средствима која се односе на пројекат и по потреби, обавезе уговорних страна у погледу стицања пројектних средстава и евентуално потребних службености;
 - 8) накнада приватном партнеру, без обзира да ли се састоји од тарифа или накнада за обезбеђене објекте или услуге, начин и формула за утврђивање, периодично усклађивање и прилагођавање тих тарифа или накнада, евентуалне исплате које јавни партнер треба да изврши приватном партнеру;
 - 9) механизми за смањење накнаде (без обзира на правни облик) приватном партнеру у случају лошијег квалитета његових услуга/објеката;
 - 10) поступак који јавни партнер користи за разматрање и одобравање пројеката, планова изградње и спецификација, као и поступци за тестирање и коначну инспекцију, одобрење и пријем инфраструктурног објекта као и извршених услуга, ако је потребно;
 - 11) поступци за измене пројеката, планова изградње и спецификација ако их једнострано утврђује јавни партнер и поступци за сагласност о евентуалном продужењу рокова и/или повећању накнаде (укључујући трошкове финансирања);
 - 12) обим обавезе приватног партнера да зависно од случаја обезбеди измену објеката или услуга у току трајања уговора да би се удовољило измењеној стварној тражњи за услугом;
 - 13) њеном континуитету и њеном пружању под суштински истим условима свим корисницима, као и последице тога на накнаду (и трошкове финансирања) за приватног партнера;
 - 14) могући обим измена јавног уговора након његовог закључења, лица која имају право да то захтевају и механизам за усаглашавање тих измена;
 - 15) евентуална права јавног партнера да приватном партнеру одобри закључење најважнијих подизвођачких уговора или уговора са зависним друштвима приватног партнера или са другим повезаним лицима;
 - 16) јемства која треба да обезбеди приватни партнер или јавни партнер (укључујући јемства јавног партнера финансијерима);
 - 17) покриће осигурањем које треба да обезбеђује приватни партнер;

- 18)расположиви правни лекови у случају да било која уговорна страна не изврши своје уговорне обавезе;
- 19)мера у којој било која уговорна страна може бити изузета од одговорности за неизвршење или кашњење у испуњењу уговорних обавеза услед околности реално ван њене контроле (виша сила, промена закона и сл.);
- 20)рок трајања јавног уговора и права и обавезе уговорних страна након његовог истека (укључујући и стање у којем се имовина мора предати јавном партнеру), поступак продужења уговореног рока укључујући његове последице на финансирање пројекта;
- 21)компензација и пребијање потраживања;
- 22)последице штетне промене прописа;
- 23)разлози и последице превременог раскида (укључујући минималан износ који се мора исплатити јавном или приватном партнеру), уговорне казне и слично;
- 24)евентуална ограничења одговорности уговорних страна;
- 25)сви споредни или повезани уговори које треба закључити, укључујући и оне намењене лакшем финансирању трошкова везаних за пројекат, као и ефекте тих уговора на јавни уговор. То нарочито обухвата посебне одредбе којима се јавном партнеру дозвољава да закључи уговор са финансијерима приватног партнера и да обезбеди права на пренос јавног уговора на лице које наведу финансијери у одређеним околностима;
- 26)меродавно право и механизам за решавање спорова;
- 27)околности под којима јавни партнер или одређено треће лице може (привремено или на други начин) преузети вођење објекта или другу функцију приватног партнера како би се обезбедило делотворно и непрекидно вршење услуге и/или објеката који су предмет уговора у случају озбиљних пропуста приватног партнера у извршавању његових обавеза;
- 28)евентуално право јавног партнера или надлежног државног органа да у циљу заштите јавног интереса као и у случају постојања опасности за јавну безбедност или угрожавање животне средине и здравља људи или повреде обавеза приватног партнера/концесионара из јавног уговора, у потпуности или делимично прекине извршење уговора или преузме извршење одговарајућих обавеза приватног партнера/концесионара (step-in right), уз дефинисање последица коришћења тог права;
- 29)опорезивање и фискална питања- ако постоје.

6.5. САГЛАСНОСТ НА ЈАВНИ УГОВОР

Сходно члану 47. Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама, пре доношења одлуке о избору приватног партнера и закључења јавног уговора,

обавеза је Скупштине Општине Неготин, давање сагласности на коначни нацрт јавног уговора укључујући и прилоге који чине његов саставни део.

Скупштина Општине Неготин дужна је да на основу оцене о усаглашености нацрта уговора са Законом о јавно-приватном партнерству и са конкурсном документацијом, да сагласност на коначни нацрт уговора у року од 30 (тридесет) дана од дана његовог достављања. Јавни уговор може бити закључен по добијању сагласности Скупштине Општине Неготин. На све измене и допуне закљученог јавног уговора којима се мењају права и обавезе уговорних страна, примењује се поступак у складу са одредбама Закона о јавно-приватном партнерству. Ако није другачије уговорено у писаном облику, јавни партнер, као уговорна страна, увек је одговоран за реализацију пројекта ЈПП и за његове евентуалне последице.

6.6. ЗАКЉУЧЕЊЕ ЈАВНОГ УГОВОРА

Сходно члану 48. Закона о јавно-приватном партнерству, јавно тело мора одабраном најповољнијем понуђачу понудити потписивање јавног уговора у року који је одредио одлуком о избору најповољније понуде, а по добијеној сагласности Скупштине општине Неготин.

Јавни уговор у писаном облику потписују овлашћена лица јавног тела и одабраног најповољнијег понуђача, а ако се уговором предвиђа располагање непокретностима, односно располагање уделима у заједничком привредном друштву, уговор се обавезно оверава. Потписивањем јавног уговора приватни партнер стиче право и преузима обавезу обављања делатности за коју је јавни уговор додељен.

Јавни уговор мора бити сачињен у складу са конкурсном документацијом, свим подацима из јавног позива, изабраном понудом и одлуком о избору најповољније понуде.

7. ЗАХТЕВИ У ОБЛАСТИ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И БЕЗБЕДНОСТИ НА РАДУ

7.1. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И УПРАВЉАЊЕ ОТПАДОМ

Животна средина је скуп природних и створених вредности чији комплексни међусобни односи чине окружење, односно простор и услове за живот. Заштита животне средине представља скуп активности и мера за спречавање загађења, смањивања и отклањања штете нанете животној средини и враћања живе и неживе природе у стање пре настанка штете. У систематском мониторингу праћења узајамног деловања ових процеса настаје велика количина нумеричких података и индикатора као репрезентативних вредности које су добијене из скупова тих података. Пример систематизовања индикатора приказом узајамног дејства људи и животне средине, којим се описује однос између узрока и последице проблема, развијен је од стране Европске агенције за животну средину (EEA). Овај систем је познат као DPSIR framework (D - Driving Forces, P – Pressures, S – State, I – Impact, R – Response).

Циљеви заштите животне средине су:

- очување и заштита здравља људи, целовитости, разноврсности и квалитета екосистема;
- генофонда животињских и биљних врста;
- плодности земљишта;
- природних лепота и просторних вредности;
- културне баштине и добара које је створио човек;
- обезбеђење услова за ограничено, разумно и одрживо газдовање живом и неживом природом;
- очување еколошке стабилности природе, количине и квалитета природних богатстава;
- спречавање опасности и ризика по животну средину.

У неким замљама постоји пракса где се дан у години означаи као да чистог ваздуха и тада се цела нација активира да учини нешто у циљу смањења штетних компонената. Светски дан чистог ваздуха обележава се 3. новембра, а овој акцији придружила се и Република Србија различитим пригодним манифестацијама. Заштита животне средине обухвата мере за: смањење буке, контроле воде, смањење штетних испусних гасова из индустријских постојења и промета, контролу квалитета прехранбених производа, забране производње једињења која разграђују озонски омотач или негативно контаминирају постојеће екосистеме.

LED осветљење је енергетски повољније од осталих старијих врста осветљења јер је ефикасније приликом претварања електричне енергије у светлост, има животног века који се мери са неколико десетина хиљада радних сати, не садржи живу и друге штетне компоненте. Обичне светиљке за јавно осветљење зраче невидљив спектар који је изузетно опасан по животну средину и

здравље људи. Све врсте светиљки осим LED се сврставају у опасан отпад. Имајући у виду да се струја у Републици Србији производи доминантно из угља, овим ће се емисија CO₂ коју проузрокују светлосни извори као потрошачи смањити за 3 до 4 пута, а за исто толико ће се смањити и потрошња електричне енергије у глобалним размерама, што ће довести до повећања енергетске ефикасности. Са LED светиљкама годишња количина произведених и покварених светлећих тела смањиће се за 95 %, а смањиће се и потреба за одржавањем осветљења.

На овом пројекту смањење емисије CO₂ је приказано у табели која следи и у овом случају износи 1.911 тона годишње.

Табела: годишње уштеде трошкова и емисије CO₂

Опис	Пре-реконструкције	Након реконструкције	Уштеда	
Број расветних тела	7.727	7.727		
Укупна инсталисана снага светиљки (kW)	1.189,15	316,33	872,83	73%
Укупна годишња потрошња светиљки (kW)	4.875.523	1.270.045	3.605.478	74%
Годишњи трошкови ел.енергије (EUR)	324.171	84.445	239.726	74%
Укупни годишњи трошкови одржавања (EUR)	91.389	46.362	45.027	49%
Годишња емисија CO ₂ (t)	2.584	673	1.911	74%
Укупни годишњи трошкови функционисања	415.560	130.807	284.754	69%

На основу средњег податка за Европу, приликом производње 1 kWh електричне енергије у атмосферу се ослободи 530g CO₂. Продужењем важности Кјото протокола до 2020. године, Република Србија је задржала статус „NonAnnex1“⁹ земље, чиме се ствара могућност остваривања премија за смањивање емисије CO₂ у оквиру реализације CDM¹⁰ пројеката. За израчунавање потенцијалних финансијских добитака проистеклих од смањења емисије CO₂ на овим пројектима, коришћена је преовлађујућа цена на Европском тржишту од 18,46 еура/tCO₂.

⁹Протокол из Кјота уз Оквирну конвенцију Уједињених нација о промени климе (енг. *The Kyoto Protocol to the United Nations Framework Convention on Climate Change*) је додаток међународном споразуму о климатским променама, потписан са циљем смањивања емисије угљен-диоксида и других гасова који изазивају ефекат стаклене баште

¹⁰CDM- The Clean Development Mechanism, механизам чистог развоја

Табела: Годишња уштеда енергије и смањење емисије CO₂ након реконструкције дела система ЈО

Опис	Пре реконструкције	Након реконструкције	Уштеда	%
Годишња емисија CO ₂ (t)	2.584	673	1.911	0,74
Годишња уштеда из емисија CO ₂ (EUR)	47.701	12.428	35.275	0,74

Заменом енергетски неефикасних светиљки са енергетски ефикасне LED светиљке оствариће се значајна уштеда електричне енергије и значајно ће се унапредити очување животне средине. Обичне светиљке за јавно осветљење зраче невидљив спектар који је изузетно опасан по здравље. Све врсте светиљки осим LED се састављају у опасан отпад. Са LED светиљкама годишња количина произведених и покованих светлећих тела смањиће се за 95 %, а смањиће се и потреба за одржавањем осветљења. Реконструкцијом јавног осветљења се решава још један битан еколошки проблем који се огледа кроз депонување неисправних живиних сијалица. Пошто се предвиђа да се живине сијалице потпуно избаце из употребе, као што је то случај у ЕУ, овим пројектом се то у потпуности постиже.

За време монтаже и извођења радова могући утицаји на животну средину су занемарљиви и привремени. Изабрани понуђач ће време које је неопходно за замену старих светиљки за нове максимално ократити како би бука и запрашивање терена била што мања и краћа. Извођење радова ће се обавити у складу са мерама које су предвиђене техничком документацијом. За реализацију планираног пројекта носилац ће извршити пријаву почетка извођења радова, код стране надлежног органа локалне самоуправе. Носилац пројекта је у обавези да прави записник који ће бити доступан надлежном органу. По завршетку замене старих светиљки за нове и пре пуштања у рад, проверава се да ли је пројекат изведен у складу са предвиђеним мерама које су дефинисане техничком документацијом.

Светлосно загађење представља нежељену светлост. Сама светлост се не може назвати загађивачем, него је то њена претерана или погрешна употреба. Нежељена светлост може се поделити у три категорије према типу загађења које изазива и за које је неопходно наћи одговарајуће решење:

- повећани сјај неба – потиче од вештачке светлости директно усмерене ка небу и од светлости рефлектоване од коповоза и околног тла;
- заслепљујућа светлост – узрокована превеликим контрастом између светлосног извора и окружења;
- светлосно ометање – потиче од вишка светлости коју одређена инсталација емитује на нежељене површине.

Фотометријска ефикасност инсталације је оно што може и мора значајно смањити количину нежељене светлости.

Опште мере за смањење светлосног загађења:

- употреба светилки са одговарајућом оптиком како би се прецизно контролисао светлосни сноп и усмерио ка жељеној површини;
- осветљавање вертикалних површина одозго, или прецизним усмеравањем уз коришћење додатних прибора;
- употреба високоефикасних светилки са високим степеном заштите;
- редукција светлосног флукса на саобраћајницама на којима у каснијим ноћним сатима значајније пада интензитет саобраћаја;
- искључивање осветљења реклама и декоративног осветљења фасада у касним ноћним сатима.

За време монтаже и извођења радова могући утицаји на животну средину су занемарљиви и привремени. Изабрани понуђач ће време које је неопходно за замену старих светилки за нове максимално ократити како би бука и запрашивање терена била што мања и краћа. Извођење радова ће се обавити у складу са мерама које су предвиђене техничком документацијом. За реализацију планираног пројекта носилац ће извршити пријаву почетка извођења радова, код стране надлежног органа општинске управе. Носилац пројекта је у обавези да састави записник који ће бити доступан надлежном органу. По завршетку замене старих светилки за нове и пре пуштања у рад, проверава се да ли је пројекат изведен у складу са предвиђеним мерама које су дефинисане техничком документацијом.

Такође, извршилац је у обавези да након демонтаже неисправних и/или замењених инсталација, делова инсталација и опреме као и опреме постојећег система јавног осветљења, поступа у складу са Законом о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009 и 88/2010 и 14/16), Правилником о листи електричних и електронских производа, мерама забране и ограничења коришћења електричне и електронске опреме која садржи опасне материје, начину и поступку управљања отпадом од електричних и електронских производа („Сл. гласник РС“, бр. 99/2010) и другим прописима из области управљања отпадом.

Извршилац односно предузеће које врши извођење радова на локацијама постојећег јавног осветљења са заменом јавних светилки штедљивом LED светилком; набавку, транспорт, демонтажу, монтажу и коначно збрињавање старе опреме и инсталирање опреме за управљање системом јавног осветљења је у обавези да правилно и редовно врши замену и обезбеди коначно збрињавање неисправних и/или замењених инсталација, делова инсталација и опреме и опреме постојећег система јавног осветљења.

Посебно, извршилац је у обавези да као произвођач отпада, поступа у складу са одредбама члана 26. Законом о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009 и 88/2010 и 14/16), а посебно у складу са тачкама 7) и 8), којим је прописано да:

- преда отпад лицу које је овлашћено за управљање отпадом ако није у могућности да организује поступање са отпадом у складу са овим Законом;
- води евиденцију о отпаду који настаје, који се предаје или одлаже.

Такође у складу са чланом 26. овог Закона, произвођач отпада или други држалац отпада може вршити третман отпада самостално, преко посредника или преко другог правног лица или предузетника које обавља послове третмана отпада, односно сакупљања отпада као и путем јавног комуналног предузећа или путем јавно-приватног партнерства.

Лице које је овлашћено за управљање отпадом, које преузима отпад, дужно је да поступа у складу са чланом 27. Закона о управљање отпадом којим је порписана одговорност власника и држаоца отпада. Свако кретање отпада мора пратити одговарајући документ о кретању отпада, у складу са члановима 45. и 46. Закона о управљању отпадом

Извршилац је у обавези да достави наручиоцу доказ о извршеном коначном збрињавању отпада, односно потврду о коначном збрињавању замењених светиљки и припадајућих делова (издату од стране овлашћеног оператера односно предузећа за управљање наведеним отпадом које поседује дозволу издату од стране надлежног органа за обављање делатности управљања отпадом заведених у Регистру издатих дозвола за управљање отпадом) након имплементације пројекта као и током периода реализације пројекта, а у складу са уговором о пословно-техничкој сарадњи.

7.2. БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЉЕ НА РАДУ

Безбедност и здравље на раду подразумева остваривање услова рада у којима се предузимају одређене мере и активности у циљу заштите живота и здравља запослених и других лица који на то имају право. Интерес друштва, свих субјеката и сваког појединца је да се оствари највиши ниво безбедности и здравља на раду, да се нежељене последице као што су повреде на раду, професионалне болести и болести у вези са радом сведу на најмању могућу меру, односно да се остваре услови рада у којима би запослени имао осећај задовољства при обављању својих професионалних задатака.

У савременим условима заштита као друштвена делатност може се посматрати у ширем и ужем смислу. У ширем смислу она се обезбеђује законодавством о раду и социјалном осигурању које уређује права: на ограничено радно време, скраћено радно време, одморе и одсуства са рада, на зараду и друга примања, на безбедне услове рада и посебну заштиту жена, омладине и инвалида, на здравствену заштиту, на помоћи и накнаде, права за случај инвалидности и друга права којима се гарантује социјална и материјална сигурност за случај немогућности рада. У ужем смислу, под заштитом се подразумева предузимање свих мера и активности у циљу стварања безбедних услова рада и заштите здравља радника од ризика који се јављају у радној средини и на радном месту. Зато ће извршилац, између осталог, за потребе

извођења радова на мрежи јавног осветљења да; ангажује само лица са одговарајућом стручном оспособљеношћу за рад на нисконапонској мрежи (електромонтере) која су прошла прописани лекарски преглед и поседују одговарајућу потврду службе медицине рада о оспособљености за ову врсту послова и рад на висини; достави надлежним лицима општине и локалног оператера дистрибутивног система (електродистрибуцији) решење о одређивању одговорног извођача радова који поседује прописану лиценцу бр. 450 одговорног извођача радова електроенергетских инсталација ниског и средњег напона, као и списак свих ангажованих радника за потребе извођења радова на мрежи јавног осветљења; сваку промену радника ангажованих на извођења радова на мрежи јавног осветљења пријави надлежном лицу из локалне електродистрибуције уз достављање све неопходне документације у вези са њиховом стручном оспособљеношћу (сва лица која ће бити ангажована на извођењу радова морају да се јаве лицу за безбедност и здравље на раду локалне Електродистрибуције ради координације мера и поступака безбедности и заштите на раду); достави потврде о оспособљености радника за безбедан рад и писану изјаву сваког електромонтера који ће бити ангажован на предметним пословима да је задужен и оспособљен за руковање личним и колективним средствима заштите; за сваког радника достави потврде о оспособљености радника за рад под напонам, као и потврде о поседовању одговарајућег алата и опреме за рад под напонам; све машине које Извршилац користи за извођење радова на мрежи јавног осветљења морају бити у складу са Правилником о безбедности машина (Сл. гл. РС 13/10)¹¹ и прописно регистроване; током извођења предметних радова користи возило које је обележено у складу са одредбама одговарајућих саобраћајних прописа којима се регулише ова област.

¹¹ Овим правилником прописују се: битни захтеви за заштиту здравља и безбедности који се односе на пројектовање и израду машина, као и други захтеви и услови који морају бити испуњени за њихово стављање на тржиште и/или употребу; садржина Декларације о усаглашености машине и Декларације о уопштинама делимично завршене машине; садржина техничке документације; поступци за оцењивање усаглашености; захтеви које мора да испуни тело за оцењивање усаглашености да би било именовано за оцењивање усаглашености; знак усаглашености и означавање усаглашености; поверљивост података и заштитна клаузула.

8. ПЛАНИРАНА ДИНАМИКА РАЗВОЈА ПРОЈЕКТА

Планирање времена реализације пројекта дефинише се као одвијање процеса реализације пројекта по појединим фазама и односи се на планирање и разраду времена реализације пројекта. Овим планирањем се анализира време потребно за реализацију пројекта, и утврђује термин завршетка, како појединих делова пројекта, тако и пројекат у целини.

р.бр.	Назив активности	почетак активности	крај активности	трајање активности и (дана)
1	Иницијатива јавног тела за покретање пројекта	02/12/2018	11/12/2018	9
2	Одлука скупштине јавног тела о започињању реализације	11/12/2018	11/12/2018	0
3	Ређење о образовању стручног тима за спровођење поступка	11/12/2018	18/12/2018	9
4	Припрема студије за израду предлога пројекта ЈПП	18/12/2018	28/02/2019	71
5	Упућивање предлога пројекта ЈПП Комисији за ЈПП	28/02/2019	28/02/2019	0
6	Процес издавања мишљења Комисије за ЈПП	28/02/2019	31/03/2019	31
7	Припрема техничке документације	31/03/2019	30/04/2019	30
8	Припрема тендерске документације	31/03/2019	13/05/2019	14
9	Процес избора приватног партнера укључујући период за решавање о евентуалном ЗЗП	13/05/2019	11/08/2019	90
10	Сагласност скупштине јавног тела на уговор	11/08/2019	10/09/2019	30
11	Закључивање и објављивање јавног уговора	10/09/2019	30/09/2019	20
12	Припремни период и период имплементације	30/09/2019	28/03/2020	180
13	Почетак периода гарантовања	28/03/2020	28/03/2020	0
УКУПНО				484

**9. ПРОЈЕКТНИ ТИМ ЈАВНОГ ТЕЛА КОЈИ ЋЕ ПРАТИТИ ЦЕО
ПРОЈЕКАТ И ОБАВЉАТИ ФУНКЦИЈУ КОНКУРСНЕ КОМИСИЈЕ
КОЈА ВРШИ ОДАБИР ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРА**

Решењем о именовању стручног тима бр. 352-301/2018-I/07 од 18.12.2018.
године, стручни тим сачињавају:

1. Драган Мијуцић, члан
2. Љиљана Лицулович, члан
3. Весна Лазаревић, члан
4. Габријела Рожа Алкоуали, члан
5. Далибор Ранђеловић, члан
6. Александар Дурковић, члан (екстерни саветник)

10. ПРИЛОЗИ:

- ОДЛУКА ОПШТИНЕ НЕГОТИН О ПОКРЕТАЊУ ПОСТУПКА ЈПП
- РЕШЕЊЕ ОПШТИНЕ НЕГОТИН О ФОРМИРАЊУ СТРУЧНОГ ТИМА

На основу члана 32, а у вези са чланом 20. Закона о локалној самоуправи ("Сл. Гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. Закон и 47/2018), члана 9. Закона о комуналним делатностима ("Сл. Гласник РС", бр. 88/2011 и 104/2016), члана 2. и 12. а у вези члана 4. Закона о јавном приватном партнерству и концесијама ("Сл. Гласник РС", бр. 88/2011, 15/2016 и 104/2016), члана 42. Статута општине Неготин ("Службени лист општина Неготин", број 9/2015-пречишћен текст), Скупштина општине Неготин, на седници одржаној 18.12.2018.године, донела је

**ОДЛУКУ
О ПОКРЕТАЊУ ПОСТУПКА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА БЕЗ
ЕЛЕМЕНАТА КОНЦЕСИЈЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОЈЕКТА РЕКОНСТРУКЦИЈЕ,
РАЦИОНАЛИЗАЦИЈЕ И ОДРЖАВАЊА ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА ТЕРИТОРИЈЕ
ОПШТИНЕ НЕГОТИН**

Члан 1.

Овом Одлуком уређују се услови, начин, израда и предлагање јавно-приватног партнерства без елемената концесије за реконструкцију, рационализацију и одржавање јавног осветљења на територији општине Неготин.

Члан 2.

Поступак реализације пројекта спроводиће се у складу са одредбама Закона о јавно-приватном партнерству и концесијама ("Сл. Гласник РС", бр. 88/2011, 15/2016 и 104/2016) у даљем тексту: Закон.

Члан 3.

Општина Неготин и заинтересована страна у поступку јавно-приватног партнерства су дужни да израде Предлог пројекта јавно-приватног партнерства и исти доставе на сагласност Комисији за јавно-приватно партнерство и надлежним органима.

Члан 4.

Надлежни орган за одобравање и давање сагласности на Предлог пројекта јавно-приватног партнерства донеће одлуку у Законом предвиђеном року.

Члан 5.

Надлежно тело, у смислу ове одлуке, донеће одлуку о покретању поступка јавне набавке за избор најповољнијег партнера, а у складу са поступком дефинисаним Законом.

Члан 6.

Потписивање уговора о јавном-приватном партнерству може се извршити и на основу ове Одлуке, а по предходно спроведеном поступку у смислу Закона и евидентирања у надлежном регистру.

Члан 7.

Ова одлука биће основ општине Неготин да може са надлежним институцијама и органима спроводити поступак прописан Законом, као и да у својим актима код надлежних институција може ускладити Оснивачки акт у правцу реализације поступка јавно-приватног партнерства.

Члан 8.

На све што овом Одлуком није дефинисано, примењиваће се одредбе Закона о јавно-приватном партнерству, Закона о локалној самоуправи, Закона о јавној својини, као и подзаконска акта донета на основу наведених закона.

Члан 9.

Ова одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у Службеном гласнику општине Неготин.

Број: 352-300/2018-I/07

18.12.2018.године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК

мр Милан Уруковић



На основу члана 36. Закона о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. Закон и 47/2018) и члана 42. став 1 тачка 52. Статута општине Неготин ("Службени лист општине Неготин", број 9/2015-пречишћен текст), Скупштина општине Неготин, на седници одржаној 18.12.2018.године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ИМЕНОВАЊУ СТРУЧНОГ ТИМА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОЈЕКТА ЈАВНО-ПРИВАТНОГ ПАРТНЕРСТВА БЕЗ ЕЛЕМЕНАТА КОНЦЕСИЈЕ РЕКОНСТРУКЦИЈЕ, РАЦИОНАЛИЗАЦИЈЕ И ОДРЖАВАЊА ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ НЕГОТИН

Члан 1.

У стручни тим за реализацију Пројекта јавно-приватног партнерства без елемената концесије реконструкције, рационализације и одржавања јавног осветљења на територији општине Неготин (у даљем тексту: Стручни тим), именују се:

1. Драган Мијунић-в.д. Јавног предузећа за комуналне делатности "Бадњево" Неготин, члан тима
2. Ђиљана Липуловић, руководилац Одељења за буџет, финансије и локалну пореску администрацију, члан тима
3. Весна Лазаревић, службеник за јавне набавке, члан тима
4. Габријела Роса Алкоуали, службеник за јавне набавке, члан тима
5. Далибор Раићезовић, члан Општинског већа општине Неготин, члан тима
6. Александар Дурковић, Екстерни стручњак, члан тима

Члан 2.

Задаци Стручног тима су:

- пужање стручне помоћи Јавном телу при припреми Предлога јавно-приватног партнерства за реконструкцију, рационализације и одржавања јавног осветљења на територији општине Неготин, који се упућују Комисији за јавно-приватно партнерство;
- пужање стручне помоћи Јавном телу при припреми потребних анализа, односно студија оправданости, при припреми и изради услова и конкурсне документације, правила и услова за оцену понуђача и примљених понуда, као и критеријума за избор понуда и прегледање и оцена приспелих понуда;
- утврђивање предлога одлуке о избору најповољније понуде за давање концесије или предлога одлуке о поништају поступка давања концесије и обрзложење тих предлога и обављање осталих послова потребних за реализацију поступка.

Члан 3.

Стручни тим о свом раду води записник и сачињава друга документа која потписују сви чланови Стручног тима.

Члан 4.

Ова одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у Службеном гласнику општине Неготин.

Број: 352-301/2018-1/07

18.12.2018.године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК
мр Милан Уруковић

На основу члана 20. тачка 3. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07,83/2014- др. закон и 101/2016-др.закон,47/2018) члана 7. Закона о путевима („Службени гласник РС“, број 41/2018, 95/2018-други закон) и члана 42. тачка 19. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“ број 4/2019), Скупштина општине Неготин, на седници одржаној дана 30.05.2019. године, донела је

ОДЛУКУ О НЕКАТЕГОРИСАНИМ ПУТЕВИМА И РАСПОЛАГАЊУ ПУТНИМ ЗЕМЉИШТЕМ НАКОН ИЗГРАДЊЕ ИЛИ РЕКОНСТРУКЦИЈЕ

I ОСНОВНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

Овом Одлуком уређује се и обезбеђује управљање, финансирање, заштита, одржавање и коришћење некатегорисаних путева на територији Општине Неготин, располагање путним земљиштем након изградње или реконструкције.

Члан 2.

Некатегорисани пут је пут који је проглашен некатегорисаним путем и који је као такав уписан у јавне евиденције о непокретностима и правима на њима.

Члан 3.

Некатегорисани путеви су добра у општој употреби, у јавној су својини Општине Неготин и на њима се не могу стицати ни заснивати стварна права, осим у случајевима прописаним законом.

Члан 4.

Јавни и некатегорисани путеви чине мрежу путева.

Некатегорисани путеви служе за долазак до сеоских домаћинстава, за приступ до шумских и пољопривредних парцела, до насипа за одбрану од поплава, и друго.

II УПРАВЉАЊЕ НЕКАТЕГОРИСАНИМ ПУТЕВИМА

Члан 5.

Јавно комунално предузеће „Бадњево“, Неготин је управљач некатегорисаних путева (у даљем тексту: управљач пута).

Послове изградње, реконструкције, одржавања, заштите некатегорисаних путева може обављати друштво капитала и предузетник, коме је поверено обављање делатности управљања некатегорисаним путевима, у складу са законом којим се уређује јавно-приватно партнерство и концесије.

Члан 6.

Управљање некатегорисаним путевима, у смислу ове одлуке, је:

- 1) планирање, пројектовање, изградња, реконструкција одржавање и заштита некатегорисаног пута;
- 2) вршење инвеститорске функције на пројектовању, изградњи, одржавању и реконструкцији некатегорисаног пута;
- 3) организовање и обављање стручних послова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити некатегорисаног пута;
- 4) уступање радова на пројектовању, изградњи, одржавању, реконструкцији и стручном надзору некатегорисаног пута;
- 5) организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом некатегорисаног пута;
- 6) вођење евиденције о саобраћајно-техничким подацима за некатегорисане путеве;
- 7) планирање развоја мреже некатегорисаних путева и утврђивање трасе пута;
- 8) покретање иницијативе за проглашење новог некатегорисаног пута;
- 9) покретање иницијативе за увршћавање некатегорисаног пута у јавни пут;
- 10) давање иницијативе за укидање некатегорисаног пута или његовог дела;

- 11) давање мишљења на захтев за укидање некатегорисаног пута или његовог дела;
- 12) давање сагласности за укидање дела пута у поступку озакоњења објекта.

III ФИНАНСИРАЊЕ НЕКАТЕГОРИСАНИХ ПУТЕВА

Члан 7.

Финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите некатегорисаног пута обезбеђује се из средстава буџета јединице локалне самоуправе, у складу са законом који уређује финансирање локалне самоуправе.

IV ОДРЖАВАЊЕ НЕКАТЕГОРИСАНИХ ПУТЕВА

Члан 8.

Послове одржавања некатегорисаних путева обавља управљач пута у сарадњи са месним заједницама.

Одржавање некатегорисаних путева јесте извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја и чува употребна вредност некатегорисаних путева.

Радови на одржавању некатегорисаног пута су:

- 1) насипање и равнање некатегорисаног пута;
- 2) чишћење и уређивање јаркова и пропуста, одвођење воде са некатегорисаног пута;
- 3) кошење траве;
- 4) постављање, замена, уклањање и поправка вертикалне сигнализације и других ознака, а нарочито на местима укрштања некатегорисаног пута са јавним путем и железничком пругом,
- 5) други радови на одржавању.

Управљач пута у сарадњи са месним заједницама је дужан да обезбеди трајно, непрекидно и квалитетно одржавање некатегорисаних путева.

Члан 9.

Ургентно одржавање некатегорисаног пута условљено је елементарним непогодама и ванредним околностима, у циљу обезбеђивања проходности некатегорисаног пута и безбедног одвијања саобраћаја.

Радови на ургентном одржавању у смислу ове одлуке, обухватају активности и мере у циљу отклањања недостатака узрокованих елементарним непогодама и ванредним околностима, а које је неопходно спровести да би се обезбедило несметано одвијање саобраћаја, или одвијање саобраћаја у отежаним условима, када је онемогућена проходност и угрожена безбедност учесника у саобраћају.

V ЗАШТИТА НЕКАТЕГОРИСАНИХ ПУТЕВА

Члан 10.

Ради спречавања угрожавања стабилности некатегорисаног пута и обезбеђивања услова за безбедно одвијање саобраћаја на некатегорисаном путу, носилац права службености на некатегорисаном путу, као и других права у складу са законом, може да изводи радове на некатегорисаном путу само ако је за извођење тих радова прибавио сагласност управљача пута.

Члан 11.

Власници, корисници и непосредни држаоци земљишта као суседи некатегорисаног пута дужни су да:

1. уредно одржавају путне канале за одвод површинских вода;
2. изграде пропусте на улазима у своје парцеле и
3. уклањају дрвеће, шибље и друго растиње у заштитном појасу у ширини одређеној у складу са урбанистичкопланским актима, којима се омета проходност некатегорисаног пута, смањује прегледност и на други начин угрожава безбедност саобраћаја.

Сусед некатегорисаног пута дужан је да омогући слободно отицање воде, постављање снегобрана и одлагање снега са пута на његово земљиште уз накнаду, која не може бити нижа од тржишне, због ограничења права имовине на земљишту, односно накнаду проузроковане штете.

Сусед некатегорисаног пута дужан је да омогући прилаз путу ради извођења радова на одржавању пута уз накнаду проузроковане штете.

Управљач пута дужан је да закључи уговор са суседом некатегорисаног пута да на суседовом земљишту изгради одводне канале и друге уређаје за одвођење воде од тупа пута, као и да постави уређаје за заштиту

пута и саобраћаја, односно подигне засаде за заштиту пута и саобраћаја од снежних лавина и других штетних утицаја, ако се исти не могу изградити, поставити, односно подићи на путу.

Члан 12.

Управљач пута дужан је да у обављању послова заштите некатегорисаног пута, спроводи активности на утврђивању заузећа пута, бесправног извођења радова на путу и свих других чињења којима се битно оштећује или би се могао оштетити пут или ометати безбедно одвијање саобраћаја.

Управљач пута, у случајевима из става 1. овог члана, дужан је да без одлагања, поднесе одељењу општинске управе надлежном за инспекцијски надзор у области саобраћаја писани захтев који се заснива на тачном и потпуном чињеничном стању, ради спровођења инспекцијских мера.

Члан 13.

Ширина земљишног појаса и ширина заштитног појаса пута дефинише се урбаистичкопланским актима.

У циљу заштите некатегорисаних путева рачунајући од спољне ивице земљишног појаса, не могу да се граде објекти и подижу засади који сметају проходност или прегледност пута.

Члан 14.

На некатегорисаном путу забрањено је:

- 1) трајно заузимање пута, а привремено заузеће пута је могуће, уз претходно прибављену сагласност управљача пута;
- 2) извођење радова на путу који нису у вези са изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом пута, без сагласности управљача пута;
- 3) извођење радова носилаца права службености и других права установљених на путу којима се оштећује пут или угрожава несметано и безбедно одвијање саобраћаја;
- 4) испуштање вода, отпадних вода и других течности на пут;
- 5) спречавање отицања вода са пута, а посебно из путног јарка и из пропуста кроз труп пута и спречавање даљег отицања вода ка њиховим реципијентима;
- 6) просипање, остављање или бацање материјала, ствари и смећа на пут;
- 7) замашћивање пута мазивима или другим сличним материјама;
- 8) постављање и коришћење светла или других уређаја, односно предмета на путу и поред пута којима се омета безбедно одвијање саобраћаја на путу;
- 9) извођење пољопривредних радова на путном земљишту;
- 10) вучење предмета, материјала, оруђа и других врста терета по путу (греде, балвани, гране, камени блокови, плугови, дрљаче и сл.);
- 11) спуштање низ косине засека, усека и насипа пута, дрвене грађе, дрва за огрев, камења и другог материјала;
- 12) паљење траве и другог растиња на путу, као и отпадних предмета и материјала;
- 13) паљење траве и другог растиња на земљишту суседа пута, уколико се тиме угрожава безбедност одвијања саобраћаја и умањује захтевана прегледност на путу;
- 14) кочење запрежних возила спречавањем окретања точкова;
- 15) укључивање возила на пут и искључивање са пута ван прикључка или укрштаја;
- 16) заустављање или остављање возила којим се омета коришћење пута;
- 17) нерегулисано вођење бујичних водотокова који могу да оштете пут;
- 18) свако друго чињење којим се оштећује или би се могао оштетити пут, умањити захтевана прегледност, омета одвијање саобраћаја, односно угрожава безбедно одвијање саобраћаја на путу.

Члан 15.

На местима међусобног укрштања некатегорисаног пута са јавним путем или железничком пругом у истом нивоу, морају се обезбедити зоне потребне прегледности у складу са прописима.

У зонама потребне прегледности забрањено је подизати засаде, ограде, дрвеће, постављати постројења, уређаје и градити објекте, односно вршити друге радње које ометају прегледност некатегорисаног пута и железничке пруге.

Члан 16.

Ако се некатегорисани пут налази у таквом стању да се на њему не може одвијати саобраћај или се не може одвијати саобраћај појединих врста возила, или ако би саобраћај појединих врста возила наносио штету некатегорисаном путу, његовом делу или путном објекту, или ако се радови на одржавању пута не могу извести без обустављања саобраћаја или то захтевају други разлози безбедности саобраћаја и заштите пута, Општинско веће општине Неготин може, на предлог управљача пута, одељења општинске управе надлежног за инспекцијски надзор у области саобраћаја, органа унутрашњих послова надлежног за безбедност саобраћаја, да забрани саобраћај на том делу пута за сва или за поједине категорије возила на целом путу, његовом делу или путном објекту.

Општа забрана саобраћаја на некатегорисаном путу, његовом делу може бити само привремена, а забрана саобраћаја за поједине категорије возила на некатегорисаном путу, његовом делу или путном објекту може бити привремена или стална.

Забрана саобраћаја мора се објавити на погодан начин и означити одговарајућом саобраћајном сигнализацијом, као и другим потребним мерама обезбеђења.

Члан 17.

Привредно друштво, друго правно лице, предузетник или физичко лице који обављају привредну делатност (експлоатација шљунка, дрвета, камена и друго) и за чије се потребе користи некатегорисани пут за саобраћај теретних и специјалних возила, а тиме проузрокују оштећење пута, дужни су да прибаве сагласност управљача пута и месне заједнице за коришћење некатегорисаног пута.

Сагласност из става 1. овог члана садржи услове под којима се дозвољава коришћење некатегорисаног пута, евентуална ограничења и друго.

Члан 18.

Ставарне службености успостављају се на некатегорисаним путевима уз накнаду у складу са посебном општинском одлуком.

Члан 19.

Део некатегорисаног пута који, по изградњи или реконструкцији, не припада изграђеном или реконструисаном некатегорисаном путу, не сматра се делом тог пута.

Управљач пута дужан је да у року од 30 дана од дана настале промене, о томе обавести одељење општинске управе надлежне за имовинскоправне послове.

Члан 20.

Ако постојећи некатегорисани пут, односно његов део треба изместити некатегорисани пут, односно његов део који се измешта, мора бити изграђен са елементима који одговарају некатегорисаном путу који се измешта.

Трошкове измештања некатегорисаног пута, односно његовог дела из става 1. овог члана, сноси инвеститор објекта због чије изградње се врши измештање пута, односно његовог дела, ако се другачије не споразумеју инвеститор и управљач пута.

Члан 21.

Некатегорисани пут или његов део може бити укинут.

Укидањем некатегорисаног пута утврђује се да објект некатегорисаног пута или део објекта некатегорисаног пута више не постоји, и да се земљиштем на коме се некатегорисани пут или део некатегорисаног пута налазио може располагати, у складу са законом.

За укидање некатегорисаног пута или његовог дела потребна је сагласност месне заједнице.

Укидање некатегорисаног пута или његовог дела мора бити предмет јавне расправе.

Сагласност месне заједнице није потребна односно јавна расправа се не спроводи уколико некатегорисани пут или његов део се укида уз сагласност управљача пута у сврху озакоњења објекта.

Решење о укидању у случају из става 5. доноси одељење општинске управе надлежно за имовинскоправне односе пре доношења решења о решавању имовинскоправних односа у сврху озакоњења објекта.

Земљиште на коме се налазио део укинутог објекта некатегорисаног пута у случају из става 5. сматра се грађевинским земљиштем којим се располаже и на коме се може стећи сусвојина на реалном делу под објектом који је предмет озакоњења.

Одлуку о укидању у осталим случајевима који нису обухваћени ставом 5. доноси Скупштина општине Неготин.

Члан 22.

Јавним путевима који имају дефинисан коридор, тј. парцелу, задржавају се постојећи елементи регулације, односно постојеће парцеле, у складу са планским актима, али у случају потреба за изменом граница парцеле јавног пута према грађевинским парцелама у окружењу, исти ће се реализовати урбанистичко-техничким документом измене границе суседних парцела, односно другим урбанистичко-техничким документом у складу са планским актима.

За постојеће јавне путеве који немају у потпуности формиране коридоре, односно спроведене парцеле, парцела ће се формирати пројектом парцелације, односно препарцелације, односно другим урбанистичко-техничким документом у складу са Законом.

У случају проширења коридора постојећих путева или изградње нових јавних путева урбанистички инструмент за дефинисање парцела је план детаљне регулације, на основу кога се дефинише/предлаже парцела пута и покреће поступак утврђивања јавног интереса за потребно земљиште.

Члан 23.

Део јавног пута који, по изградњи или реконструкцији, не припада изграђеном или реконструисаном јавном путу, не сматра се делом тог пута.

Управљач јавног пута дужан је да у року од 30 дана од дана настале промене обавести одељење општинске управе надлежно за имовинскоправне послове, да се део општинског пута не користи за саобраћај, које ће у року од 30 дана одлучити о начину и условима коришћења земљишта на коме се тај пут налази:

1) решењем укинути део јавног пута уколико је управљач јавног пута дао сагласност за озакоњење објекта, у складу са посебним прописом, утврђујући да део објекта општинског пута више не постоји, и да се земљиштем на коме се налазио део објекта некатегорисаног пута налазио може располагати, у складу са законом;

2) закључком иницирати покретање поступка располагања земљиштем испод дела јавног пута који више не постоји пред надлежним ораганом за предлагање аката располагања, у случајевима који нису обухваћени тачком 1).

Земљиште на коме се налазио део објекта јавног пута у случају из става 2. тачка 1) сматра се грађевинским земљиштем којим се располаже и на коме се може стећи сусвојина на реалном делу под објектом који је предмет озакоњења.

VI УТВРЂИВАЊЕ НЕКАТЕГОРИСАНИХ ПУТЕВА

Члан 24.

Некатегорисане путеве утврђује Општинска управа општине Неготин.

Решење о утврђивању некатегорисаних путева и измене решења о утврђивању некатегорисаних путева у случају укидању некатегорисаних путева, категоризацији некатегорисаних путева у јавне путеве, објављује се веб страници општине Неготин.

Списак некатегорисаних путева и ажурирање списка некатегорисаних путева врши се у електронској форми на веб страници општине Неготин.

VII НАДЗОР

Члан 25.

Послове инспекцијског надзора над применом ове одлуке и других аката донетих на основу ове одлуке врши одељења општинске управе надлежно за инспекцијски надзор у области саобраћаја.

Члан 26.

У вршењу инспекцијског надзора саобраћајни инспектор има право и дужност да проверава:

- 1) радове на одржавању и заштити некатегорисаних путева и путних објеката;
- 2) техничку и другу документацију у вези са одржавањем некатегорисаних путева, и
- 3) стање пута и спровођење прописаних мера заштите пута.

Члан 27.

У вршењу инспекцијског надзора саобраћајни инспектор овлашћен је да:

- 1) забрани, односно обустави извршење радова који се изводе противно законским прописима, техничким нормативима и стандардима одржавања некатегорисаног пута;
- 2) нареди отклањање недостатака на некатегорисаном путу који угрожавају стабилност пута и безбедност саобраћаја;
- 3) нареди обустављање радова који се изводе у непосредној близини некатегорисаног пута, а који могу довести у питање стабилност некатегорисаног пута и безбедност саобраћаја;
- 4) нареди предузимање мера за обезбеђење некатегорисаног пута и по потреби забрани привремено саобраћај за сва возила или поједине категорије возила која због своје укупне тежине, димензија и других техничких својстава могу да нанесу штету некатегорисаном путу или угрозе безбедност саобраћаја;
- 5) нареди рушење и уклањање објеката, цевовода, водова, инсталација, натписа, ограда, дрвећа, засада, грађевинског и другог материјала са некатегорисаног пута, његовог дела, путног објекта и земљишног појаса, осим објеката, цевовода, водова и инсталација за које је установљено право службености или друго право одређено законом;
- 6) привремено забрањује саобраћај за сва возила или саобраћај за поједине категорије возила
- 7) поднесе захтев за вођење прекршајног поступка;
- 8) изда прекршајни налог и
- 9) предузима и друге мере и радње за које је овлашћен прописима.

VII НАДЛЕЖНОСТ ОРГАНА ЗА РЕШАВАЊЕ ПО ЖАЛБИ**Члан 28.**

Против решења саобраћајног инспектора може се изјавити жалба Општинском већу општине Неготин.

VIII КАЗНЕНЕ ОДРЕДБЕ**Члан 29.**

Новчаном казном у фиксном износу од 150.000,00 динара казниће се за прекршај издавањем прекршајног налога привредно друштво, односно друго правно лице ако:

- 1) привремено или трајно заузме некатегорисани пут (члан 14. тачка 1);
- 2) изводи радове на некатегорисаном путу који нису у вези са изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом пута, без сагласности управљача пута (члан 14. тачка 2);
- 3) изводи радове на некатегорисаном путу којима се оштећује пут или угрожава несметано и безбедно одвијање саобраћаја (члан 14. тачка 3);
- 4) испушта воду, отпадну воду и другу течност на некатегорисани пут (члан 14. тачка 4);
- 5) пречи отицање вода са некатегорисаног пута, а посебно из путног јарка и из пропуста кроз труп пута и спречи даље отицање вода ка њиховим реципијентима (члан 14. тачка 5);
- 6) просипа, оставља или баца материјале, ствари и смеће на некатегорисани пут (члан 14. тачка 6);
- 7) замашћује некатегорисани пут мазивима или другим сличним материјама (члан 14. тачка 7);
- 8) поставља и користи светла или друге уређаје, односно предмете на некатегорисаном путу и поред некатегорисаног пута, којима се омета безбедно одвијање саобраћаја на путу (члан 14. тачка 8);
- 9) изводи пољопривредне радове на банкама, косинама и путном земљишту (члан 4. тачка 9);
- 10) вуче предмете, материјале, оруђе и друге врсте терета по некатегорисаном путу (члан 14. тачка 10);
- 11) спушта низ косине засека, усека и насипа некатегорисаног пута, дрвену грађу, дрва за огрев, камење и други материјал (члан 14. тачка 11);
- 12) пали траву и друго растиње на некатегорисаном путу, као и отпадне предмете и материјале (члан 14. тачка 12);
- 13) пали траву и друго растиње на земљишту суседа некатегорисаног пута тако да се угрожава безбедност одвијања саобраћаја и умањује захтевана прегледност на некатегорисаном путу (члан 14. тачка 13);
- 14) кочи запрежно возило спречавањем окретања точкова (члан 4. тачка 14);
- 15) укључује возило на некатегорисани пут и искључује возило са некатегорисаног пута ван прикључка или укрштаја (члан 14. тачка 15);
- 16) зауставља или оставља возило, којим се омета коришћење пута (члан 14. тачка 16);
- 17) нерегулисано води бујичне водотокове који могу да оштете некатегорисани пут (члан 14. тачка 17);

18) врши радње којим се оштећује или би се могао оштетити некатегорисани пут, умањити захтевана прегледност, омета одвијање саобраћаја односно угрожава безбедно одвијање саобраћаја (члан 14. тачка 18).

Новчаном казном у износу од 25.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана одговорно лице у правном лицу.

Новчаном казном у износу од 75.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана предузетник.

Новчаном казном у износу од 25.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана физичко лице .

IX ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 30.

Општинска управа општине Неготин ће најкасније у року од 8 дана од дана ступања на снагу ове одлуке донети решење о утврђивању некатегорисаних путева.

Ступањем на снагу ове одлуке престаје да важи Одлука о улицама, локалним и некатегорисаним путевима („Службени лист општине Неготин”, број 14/2018).

Члан 31.

Одлука ступа на снагу осмог дана од објављивања у „Службеном листу општине Неготин”.

Број: 344-83/2019-I/07

Дана: 30.05.2019. године

Н е г о т и н

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК,

мр Милан Уруковић, с.р.

На основу члана 191. став 3., 204. став 2., 212 став 2., Закона о накнадама за коришћење јавних добара ("Службени гласник РС", бр. 95/2018), члана 32. став 1. тачка 3. Закон о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон и 101/2016 - др. Закон, 47/2018), члан 40. став 1. тачка 3. Статута општине Неготин ("Службени лист општине Неготин", бр. 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05.2019. године, донела је

ОДЛУКУ О ВИСИНИ НАКНАДЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ЈАВНИХ ПУТЕВА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

І ОСНОВНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

Накнаде за коришћење јавних путева Општине Неготин, су:

- 1) накнада за постављање рекламних табли, рекламних паноа, уређаја за обавештавање или оглашавање поред јавног пута, односно на другом земљишту које користи управљач јавног пута;
- 2) накнада за коришћење делова путног земљишта јавног пута и другог земљишта које користи управљач јавног пута;
- 3) накнада за постављање водовода, канализације, електричних водова, електронске комуникационе мреже и сл. на јавном путу.

II Накнада за постављање рекламних табли, рекламних паноа, уређаја за обавештавање или оглашавање поред јавног пута, односно на другом земљишту које користи управљач јавног пута

Обвезник накнаде

Члан 2.

Обвезник накнаде за постављање средстава за оглашавање поред односно на улицама и општинским путевима, односно на другом земљишту које користи управљач улице или општинског пута (у даљем тексту: накнада за постављање рекламних табли поред општинског пута) је лице које је поставило средство за оглашавање на основу плана постављања средстава за оглашавање на улицама и општинским путевима, након спроведеног поступка јавног конкурса.

Основица

Члан 3.

Основица накнаде за постављање рекламних табли поред државног пута, односно општинског пута је укупна површина свих страна за оглашавање постављене табле изражена у метрима квадратним (m²).

Висина накнада

Члан 4.

Висина минималне накнаде за постављање средстава за оглашавање поред односно на улицама и општинским путевима, односно на другом земљишту које користи управљач улице или општинског пута у складу са прописима износи 17 динара дневно/m².

Начин утврђивања и плаћања

Члан 5.

Накнаду за постављање рекламних табли на општинском путу, утврђује Општина Неготин приликом закључивања уговора са обвезником накнаде по окончаном јавном конкурс.

Члан 6.

Јавни конкурс за постављање средстава за оглашавање поред односно на улицама и општинским путевима спроводи се у складу са посебном општинском одлуком.

Почетни износ накнаде из члана 4. је почетни лицитациони износ накнаде.

III Накнада за коришћење делова путног земљишта јавног пута и другог земљишта које користи управљач јавног пута

Обвезник накнаде

Члан 7.

Обвезник накнаде за коришћење делова путног земљишта јавног пута и другог земљишта које користи управљач јавног пута (у даљем тексту: накнада за коришћење делова путног земљишта), а које је у општој употреби је корисник тог земљишта.

Основица

Члан 8.

Основица накнаде за коришћење делова путног земљишта је метар квадратни (m²) путног земљишта у зависности од значаја пута, а које обвезник накнаде користи за приступ и изградњу објеката, осим домаћинства.

Висина накнаде

Члан 9.

Висина накнаде за коришћење путног земљишта општинског пута и улице и другог земљишта које користи управљач општинског пута и улице>

Површина коришћеног путног земљишта		накнаде (динара/m ² коришћеног путног земљишта)													
		Општински пут							Улица којом се не креће јавни градски превоз						
		ЗОНЕ							ЗОНЕ						
		1	2	3	4	5	6	7	1	2	3	4	5	6	7
1	до 50 m ²	500	200	100	50	25	10	5	400	200	100	50	25	10	5
2	51–250 m ²	300	100	50	25	10	5	2	240	100	50	25	10	5	2
3	251–500 m ²	150	50	25	10	5	2	1	120	50	25	10	5	2	1
4	преко 500 m ²	75	30	15	5	2	1	1	60	30	15	5	2	1	1

Зоне општинских путева и улица:

- 1) прва зона Неготин:
- 2) друга зона: Буковче, Душановац, Јабуковац, Кобишница, Прахово, Радујевац, Уровица;
- 3) трећа зона: Михајловац, Мокрање, Плавна, Штубик;
- 4) четврта зона: Александровац, Видровац, Дупљане, Јасеница, Ковилово, Малајница, Мала Каменица, Милошево, Самариновац, Сиколe, Слатина, Србово, Трњане, Чубра;
- 5) пета зона: Браћевац, Брестовац, Вратна, Карбулово, Поповица, Рајац, Речка, Шаркамен;
- 6) шеста зона: Вељково, Рогљево, Смедовац, Тамнич, Црномасница.

Начин утврђивања и плаћања

Члан 10.

Накнада за коришћење делова путног земљишта утврђује се решењем управљача општинског пута и улице.

Накнада се плаћа у 12 једнаких месечних рата, до 15. у месецу за претходни месец.

IV Накнада за постављање водовода, канализације, електричних водова, електронске комуникационе мреже и сл. на јавном путу

Обвезник накнаде**Члан 11.**

Обвезник накнаде за постављање водовода, канализације, електричних водова, електронске комуникационе мреже и сл. на јавном путу и у заштитном појасу јавног пута (у даљем тексту: накнада за постављање инсталација) је лице које користи јавни пут за постављање инсталација.

Основица**Члан 12.**

Основица накнаде за постављање инсталација је дужина постављених инсталација изражена у метрима (m).

Висина накнаде**Члан 13.**

Накнада за постављање водовода, канализације, електричних водова, електронске комуникационе мреже и сл. на општинском путу и улици:

Инсталације	износ накнаде у динарима по метру постављених инсталација пречника до 0,01 метар*						
	зона						
	1	2	3	4	5	6	7
оптички каблови	15	7	5	3	2	1	1
електро и гасне	10	6	4	2	2	1	1
водовод и канализација	7	1	1	1	1	1	1

* За постављање инсталација поред, испод или изнад (укривају) општинског пута и улице плаћа се накнада зависно од врсте инсталације, по метру постављених инсталација пречника (или ширине) до 0,01 метар, за инсталације већег пречника накнада се линеарно увећава сразмерно повећању пречника (или ширине). Зоне су одређене чланом 9. став 2. ове одлуке.

Начин утврђивања и плаћања**Члан 14.**

Накнада за постављање инсталација на општинском путу или улици утврђује се решењем управљача општинског пута и улице.

Накнада из става 1. овог члана плаћа се у роковима утврђеним решењем.

Припадност прихода**Члан 15.**

Приходи остварени од накнада остварених на општинском путу и улици припадају и уплаћују се на рачун управљача путева и улица.

V Наплата накнаде**Опомена за плаћање накнаде****Члан 16.**

Обвезнику накнаде, који у целости или делимично, није платио накнаду у прописаном року Општина Неготин, управљач јавног пута, којима је законом дато овлашћење за утврђивање и наплату одређене накнаде (у даљем тексту: лице надлежно за утврђивање и наплату накнаде) шаље опомену.

Опомена из става 1. овог члана садржи врсту накнаде, износ накнаде који је доспео за наплату, друге трошкове, налог да доспели износ са обрачунатом каматом плати одмах, а најкасније у року од пет дана од дана пријема опомене, са обрачунатом каматом од дана издавања опомене до дана уплате доспеле накнаде.

Опомена из става 1. овог члана садржи и поуку обвезнику накнаде да у року од пет дана може са лицем надлежним за утврђивање и наплату да расправи спорна питања у вези доспелог износа накнаде за наплату.

Одлагање плаћања и плаћање на рате

Члан 17.

Лице надлежно за утврђивање и наплату накнаде може, на образложени захтев обвезника накнаде, у целости или делимично, одложити плаћање дуговане накнаде, односно одобрити плаћање доспеле а неизмирене обавезе на рате, под условом да плаћање дуговане накнаде за обвезника представља непримерено велико оптерећење, односно обвезнику наноси битну економску штету.

О одлагању плаћања дуговане накнаде, по испуњењу услова из става 1. овог члана, одлучује овлашћено лице у лицу које је надлежно за утврђивање и наплату конкретне накнаде.

Актом из става 2. овог члана може се одобрити одлагање плаћања дуговане накнаде на рате, најдуже до 24 месеца.

Одлагање плаћања дуговане накнаде врши се потписивањем споразума са обвезником накнаде, односно доношењем решења лица надлежног за утврђивање и наплату накнаде.

Ако се обвезник накнаде не придржава рокова из споразума, односно решења о одлагању плаћања дуговане накнаде, или уколико у периоду за који је одложено плаћање дуговане накнаде не измири текућу обавезу, лице надлежно за утврђивање и плаћање накнаде ће по службеној дужности поништити споразум, односно укинути решење и доспели, а неплаћени дуг наплатити у поступку принудне наплате.

Примена других прописа

Члан 18.

У погледу поступка утврђивања, контроле, наплате, повраћаја, камате, принудне наплате, застарелости и осталог лица надлежна за утврђивање накнаде сходно примењују одредбе закона којим се уређују порески поступак и пореска администрација.

Поступак утврђивања, контроле и наплате накнаде из члана 1. став 1. тачка 1 одељење општинске управе надлежно за утврђивање, наплату и контролу јавних прихода, врши у складу са одредбама закона којим се уређују порески поступак и пореска администрација.

На поступак утврђивања накнада из члана 1. став 1. тачка 2) и 3) које утврђује, обрачунава и наплаћује управљач јавног пута примењују се одредбе закона којим се уређује општи управни поступак, а на поступак принудне наплате примењују се одредбе закона којим се уређује поступак извршења и обезбеђења.

Евиденција

Члан 19.

Лице надлежно за утврђивање накнаде у складу са законом и овом одлуком, води евиденцију обвезника накнаде, задужење по основу обавезе плаћања накнаде, уплате накнаде по обвезницима накнаде, као и о другим подацима који се односе на плаћање накнаде у складу са Законом о општем управном поступку.

Члан 20.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Неготин“.

Број: 434-11/2019-I/07
Дана: 30.05. 2019.године
Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК
мр Милан Уруковић,с.р.

На основу члана 20. став 1. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ број: 129/2007 и 83/2014-др.закон, 101/2016-др.закон, 47/2018), члана 12. став 1. Уредбе условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Службени гласник РС“, бр. 16/2018) и члана 40. став 1. тачка 22. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин“, број: 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05.2019.године, донела је

О Д Л У К У

О ИЗМЕНИ ОДЛУКЕ О УТВРЂИВАЊУ ЗАКУПНИНЕ И НАКНАДЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА У СВОЈИНИ ОПШТИНЕ НЕГОТИН

Члан 1.

У Одлуци о утврђивању закупнине и накнаде за коришћење пословног простора у својини општине Неготин („Службени лист општине Неготин“, број: 5/2016, 32/2017) у члану 6. став 1. тачка 2) мења се и гласи: „вредност бода умањује се за 80% непрофитним делатностима: хуманитарним организацијама које имају за циљ помоћ оболелој деци и лицима са инвалидитетом, удружењима грађана из области здравства, културе, науке, просвете, спорта, социјалне и дечије заштите, заштите животне средине, парламентарним политичким странкама, који пословни простор не користе за стицање прихода, добровољним организацијама које учествују у спасилачким акцијама, лицима која обављају делатност старих заната, уметничких заната и послова домаће радиности одређених Правилником о одређивању послова који се сматрају старим и уметничким занатима, односно пословима домаће радиности, начину сертификавања истих и вођењу посебне евиденције издатих сертификата („Службени гласник РС“, број 56/12), као и удружењима која остварују сарадњу са министарством надлежним за послове одбране у областима од значаја за одбрану или која негују традиције ослободилачких ратова Србије“.

Члан 2.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Неготин“.

Број: 361-17/2019-I/07
Дана: 30.05.2019.године
Не г о т и н

СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК,
мр Милан Уруковић, с.р.

На основу члана 40. став 2., Закона о оглашавању ("Службени гласник РС", бр. 6/2016), члана 20. став 1. тачка 2. Закон о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон и 47/2018), члан 40. став 1. тачка 9. Статута општине Неготин ("Службени лист општине Неготин", бр. 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05.2019. године, донела је

ОДЛУКУ О ОГЛАШАВАЊУ НА ОТВОРЕНИМ ПОВРШИНАМА

I УВОДНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

Оглашавање на отвореним површинама јесте вид оглашавања путем средства подесног за трајно упућивање огласне поруке јавности, постављеног на површинама које су изван затвореног простора, које су доступне јавности, односно неодређеном броју прималаца.

Неће се сматрати оглашавањем на отвореним површинама оглашавање у оквиру затвореног простора који је доступан јавности, односно неодређеном броју прималаца огласне поруке, без обзира на посебне просторне целине у оквиру таквог простора (нпр. тржни центри, хотели, болнице и сл.).

Средства за оглашавање на отвореним површинама, по правилу су огласни пано (билборд), огласне порука (јарбол, огласна табла, застакљени огласни пано, тотем, огласни медиј), плакати, друге светлеће ознаке и слично.

Члан 2.

Оглашавањем на отвореним површинама не сме се повредити интерес заштите сигурности пешака, моторних возила и других учесника у саобраћају или интерес очувања и унапређења изгледа јединице локалне самоуправе, заштите културно-историјских споменика или други јавни интерес, односно услов сигурности лица и ствари.

Члан 3.

На отворене површине којима управља или је овлашћена да одређују начин управљања Општина Неготин у складу са посебним прописима (у даљем тексту: јавне површине), огласни пано и огласне поруке се могу поставити само уз претходно одобрење одељења општинске управе надлежног за комуналне послове.

Општинска управа општине Неготин доноси план постављања огласних panoа, огласних порука и плаката на јавним површинама и осталим површинама (у даљем тексту: план), који обрађује одељење надлежно за урбанизам, и на основу тог плана расписује конкурс за избор корисника, места за постављање огласних panoа и огласних порука на тим површинама.

Ако су испуњени прописани услови, надлежни орган из става 1. овог члана може да одбије одобрење из става 1. овог члана ако утврди да је то неопходно из разлога заштите сигурности пешака, моторних возила и других учесника у саобраћају или другог јавног интереса, односно услова сигурности лица и ствари.

Члан 4.

Оглашавање на плакату који се поставља на јавној површини је дозвољено ако је:

- 1) јавна површина за постављање плаката за те намене одређена планом постављања огласних panoа, огласних порука и плаката;
- 2) за постављање плаката на јавној површини потребна је претходна дозвола одељења општинске управе надлежног за комуналне послове, без јавног конкурса.

Члан 5.

На површинама које нису јавне, постављање плаката и других огласних средстава дозвољено је само уз сагласност власника, односно лица које располаже одговарајућим правом или овлашћењем.

Одељење општинске управе надлежно за послове урбанизма издаје услове на основу плана за постављање огласних panoа, огласних порука и плаката на површинама које нису јавне.

Уколико нису испуњени услови из плана за постављање средства за оглашавање одељење за урбанизам ће решењем одбити захтев.

Члан 6.

За постављање средстава оглашавања на јавним путевима општине Неготин плаћа се накнада за постављање рекламних табли, рекламних панова, уређаја за обавештавање или оглашавање поред јавног пута, односно на другом земљишту које користи управљач јавног пута.

За постављање средстава оглашавања на осталим јавним површинама плаћа се накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица, као и за коришћење површине и објекта за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица

Почетни износ накнаде из става 1. и 2. овог члана је почетни лицитациони износ накнаде.

Уколико учесници конкурса понуде исти износ накнаде из става 1. предност има учесник јавног конкурса који понуди плаћања накнаде унапред у већем броју месечних износа од другог учесника и уплату накнаде изврши у дану одређеном у позиву за плаћање.

Уколико учесници јавног конкурса понуде исти износ накнаде из става 1. и понуде плаћања накнаде унапред у истом броју месечних износа и уплате понуђени број месечних накнада у дану одређеном у позиву за плаћање, предност има учесник јавног конкурса који је први у времену (година, месец, дан, час, минут, секунда) поднео пријаву односно понуду у поступку јавног оглашавања односно конкурса.

Уколико учесници јавног конкурса понуде највиши износ накнаде из става 2. који је једнак највишем износу накнаде прописаним законом предност има учесник јавног конкурса који понуди и уплати накнаду унапред у већем броју месечних износа од осталих учесника.

Уколико учесници јавног конкурса понуде највиши износ накнаде из става 2. који је једнак највишем износу накнаде прописаним законом и понуде и уплате понуђене месечне износе накнаде унапред у истом броју месечних износа, предност има учесник јавног конкурса који је први у времену (година, месец, дан, час, минут, секунда) поднео понуду у поступку јавног конкурса.

Уколико су учесници јавног конкурс из става 5. и 7. овог члана истовремено поднели пријаву односно понуду избор најповољнијег понуђача извршиће се путем жреба.

II СРЕДСТВА ОГЛАШАВАЊА НА ЈАВНИМ ПОВРШИНАМА**Члан 7.**

Средства оглашавања која се постављају на јавне површине су: билборд, јарбол, огласна табла, застакљени огласни пано, тотем, огласни медиј.

Постављање средства оглашавања која нису наведена у ставу 1. овог члана може бити уређено планом постављања огласних панова, огласних порука и плаката на јавним површинама и осталим површинама.

Члан 8.

Јарбол је, у смислу ове одлуке, вертикални стуб који заузима максимално 1m² на површини јавне намене на коме се постављају заставе за рекламирање.

Одобрење за постављање рекалмног панова на стубу јавне расвете са својством јарбола биће издато ако подносилац захтева уз захтев поднесе уговор о закупу стуба јавне расвете са предузећем које се стара о његовом одржавању.

Својство јарбола не може имати стуб високонапонске или нисконапонске мреже.

Одобрење за постављање јарбола издаје се на период не краћи од 90 дана.

Члан 9.

Билборд минимално зазима 5m² на површинама јавне намене, димензија максимално 5,00m x 2,50m, и може бити осветљен или неосветљен, као и једностран и двостран.

Рекламна плоча билборда се поставља на стуб висине минимално 2,50 m.

Одобрење за постављање билборда издаје се на период од две године.

Члан 10.

Застакљени пано заузима минимално 1,5m² површине јавне намене, димензија максимално 1,5m x 2,00m углавном са сопственим осветљењем, једностран или двостран, може бити постављен уз саобраћајнице, аутобуска стајалишта и у пешачкој зони, сагласно плану.

Застакљени рекламни пано не може бити постављен на стази за пешаке у улици Кнеза Михајла и улици Војводе Мишића у Неготину.

Одобрење за постављање застакљеног рекламног панова издаје се на период од две године.

Члан 11.

Тотем заузима максимално 1,5m² површине јавне намене или друге површине, максимална површина тотема 6m², димензија 1,50m x 4,00m којима се врши рекламирање и информисање (више појединачних реклама на једном месту) и поставља се на мин. 2m од коловоза тако да не омета учеснике у јавном саобраћају.

Тотем не може бити постављен у пешачкој зони, на стази за пешаке у улици Кнеза Михајла и улици Војводе Мишића у Неготину.

Одобрење за постављање тотема издаје се на период од минимално две године.

Члан 12.

Огласна табла заузима минимално 1,2m² површине јавне намене, максималних димензија 1,00m x 1,20m којима се врши сопствено рекламирање или се упућује на фирме унутар одређеног простора и поставља се на 2m од коловоза, а уколико је доња ивица рекламне табле мања од 1.20m на 3m од коловоза.

Огласна табла је: транспарент, ротирајућа рекламна табла, преносива рекламна табла, ознаке на украсним и заштитним оградама, ознаке на уличним фасадама, рекламни путокази, рекламни текстови или симболи на жардињерама, разапетим платнима и заставама, комерцијални и други огласи, као и ознаке којима се обележавају непокретна културна добра, туристички и други објекти.

Огласна табла максималне димензија 70cm x 100cm може бити постављена на стубу јавне расвете висине од 5,00m, и то највише две огласне табле под условом да су постављене са супротне стране у односу на осу стуба.

Огласна табла може бити једнострана или двострана, осветљена или неосветљена.

Одобрење за постављање огласне табле на стубу јавне расвете биће издато ако подносилац захтева уз захтев поднесе уговор о закупу стуба јавне расвете са предузећем које се стара о његовом одржавању.

Огласна табла не може бити постављена на стуб високонапонске или нисконапонске мреже

Огласна табла не може бити постављена на:

стази за пешаке у улици Кнеза Михајла и улици Војводе Мишића у Неготину.

кандељабрима у пешачкој зони у улици Кнеза Михајла, тргу Ђорђа Станојевића и улици Војводе Мишића у Неготину.

Одобрење за постављање рекламне табле издаје се на период од једне године.

Члан 13.

Огласни медиј заузима минимално 5m² на површини јавне намене, садрже дигиталну технику и може производити слику и тон.

Тон са рекламног медија мора бити усклађен са прописима о дозвољеној буци на јавним просторима.

Тон се може репродуковати искључиво у периоду од 09.00. до 15.00. часова и од 18.00. до 21.00. часа.

Огласни медиј се може поставити на сопственим носачима као слободно стојећи или на фасади уз сагласност власника објекта.

Површина огласног медија може бити до 15m², у зависности од локације.

Одобрење за постављање рекламног медија се издаје на период од једне године.

III ЈАВНИ КОНКУРС**Члан 14.**

Поступак јавног конкурса спроводи комисија коју именује начелник општинске управе.

Комисија има председника, заменика председника, три члана и заменике чланова.

Административне и техничке послове за комисију обавља одељење општинске управе надлежно за комуналне послове.

Члан 15.

Јавни конкурс се објављује на званичној интернет страници општине Неготин, уколико:

- 1) постоји захтев заинтересованости за постављање средства оглашавања на јавној површини, и
- 2) одељење општинске управе надлежно за послове урбанизма утврди да су испуњени услови из плана да се средство оглашавања постави на локацији за коју постоји заинтересованост.

Уколико нису испуњени услови из плана за постављање средства за оглашавање одељење за урбанизам ће решењем одбити захтев.

Јавни конкурс траје најмање 15 дана и спроводи се у форми достављања писаних понуда.

Члан 16.

Јавни конкурс мора садржати обавештење за учесника да понуда мора садржати изјаву прихватања учешћа под условима из конкурса, и:

- 1) податке из плане који се односе на средство оглашавања;
- 2) висину почетног лицитационог износа накнаде;
- 3) период коришћења;
- 4) дужност лица које се пријављу за својство корисника да закључи уговор са предузећима, установама, органима или организацијама, ако је то предвиђено планом;
- 5) дужност корисника да уклони објекат у случајевима предвиђеним овом одлуком;
- 6) дужност корисника да најкасније у року од 30 дана од дана правноснажности решења којим му се одобарава коришћење достави доказ о испуњеним условима из плана ;
- 7) начин и рок преузимања: обрасца понуде и обрасца пуномоћја за заступање;
- 8) услове лицитирања из члана 6., с тим да уколико учесник изабере да учествује на конкурс нудећи само почетни лицитациони износ накнаде без плаћања унапред није дужан да уплати износ накнаде односно учесник који понуди само почетни лицитациони износ накнаде са плаћањем унапред или који понуди виши износ накнаде од почетног без или са плаћањем унапред дужан је да уплати понуђени износ накнаде;
- 9) разлози за губитак унапред уплаћене накнаде из члана 6.;
- 10) податке о документацији која се мора приложити приликом предаје понуде;
- 11) начин, рок и адреса подношења понуде односно пријаве;
- 12) начин плаћања локалне комуналне накнаде;
- 13) место и време разгледања локације;
- 14) место и време отварања приспелих понуда;
- 15) упозорење да неблаговремене, недопуштене и неважеће понуде неће бити разматране;
- 16) рок за враћање уплаћеног износа накнаде учеснику чија понуда није најповољнија;
- 17) друге елементе битне за садржину јавног конкурс сагласно овој одлуци и околностима конкретног случаја.

Члан 17.

Образац понуде се преузима са интернет странице Општине Неготин зависности од средства оглашавања, мора да садржи односно поњава се и уз понуду се прилаже:

- 1) назначење налдежне комисије;
- 2) број и датум јавног конкурса, број локације, понуђени износ накнаде, понуђени износ накнаде који ће бити уплаћен унапред;
- 3) изјаву о сагласности за учествовање на конкурс под условима из конкурса;
- 4) фотокопију или одштампану важећу личну карту или путну исправу учесника и његовог заступника;
- 5) име, презиме, адресу, контакт телефон физичког лица, а за предузетнике и привредна друштва порески идентификациони број, матични број, назив, седиште, матични број, порески идентификациони број;
- 6) уредно пуномоћје;
- 7) доказ о уплаћеној локалној административној такси.

Пуномоћје се сматра уредним, у смислу тачке 6.овог члана, уколико је: исписано употребом техничких уређаја (механичке или електричне писаће машине, компјутера); на њему није ништа прецртано, исправљано, нечитко и неразумљиво; оверено, сем ако је дато адвокату; наведен је број и датум јавног конкурса, број локације, почетна лицитациона накнада и понуђени износ накнаде који је уплаћен унапред; овлашћење да потпише записник са јавног отварања писаних понуда.

Уколико је подносилац понуде односно пријаве по јавном огласу стране лице оно подноси исправе матичне земље на основу којих се идентификује и све остале исправе, у смислу овог члана одлуке, са овереним преводом на српски језик.

Члан 18.

Комисији писане понуде подносе се препорученом пошљицом на основу које се може утврдити година, месец, дан, час, минут, секунда предаје пошти а на пошљци мора стајати назнака „не отварају - понуда поводом јавног конкурса број_____”.

На омоту приспелих понуда писарница означаје се датум пријема и заводни број..

Оштећење пошиљке са писаном понудом на јавни конкурс констатује запослени писарнице општинске управе и одељења општинске управе надлежног за комуналне послове.

Члан 19.

По истеку јавног конкурса не могу се подносити нове понуде.

Предате понуде не могу се накнадно мењати и допуњавати.

Члан 20.

Комисија се састаје у месту и у време одређено јавним конкурсом и:

- 1) утврђује укупан број поднетих понуда односно пријава, а од укупног броја поднетих понуда односно пријава утврђује: број важећих, број неблаговремених, број недопуштених, број неважећих;
- 2) идентификује учеснике односно њихове пуномоћнике присутне отварању понуда.

Понуда се сматра:

- 1) важећом ако је потпуна и благовремена;
- 2) неблаговременом ако је поднета после истека јавног конкурса;
- 3) недопоуштеном ако је учињена њена допуна или измена после подношења;
- 4) неважећом ако је непотпуна.

Члан 21.

Комисија ће одржати јавно отварање приспелих писаних понуда уколико је приспело више понуда међу којима има важећих или више понуда од којих је само једна важећа или је предата само једна важећа понуда.

Комисија врши јавно отварање понуда, упознаје све присутне учеснике и пуномоћнике са понудом и њен садржај уноси у записник.

После отварања писаних понуда комисија појединачно разматра сваку понуду и сагласно условима огласа утврђује највишу понуду.

Члан 22.

Учесник јавног конкурса са највишом понудом губи право на повраћај уплаћени износ накнаде уколико: одустане од коришћења после јавног отварања писаних понуда, а пре доношења решења којим му се одобрава коришћење или пре или после његове правноснажности;

Учесник јавног конкурса губи уплаћени износ накнаде уколико одустане од понуде пре јавног отварања.

Осталим учесницима јавног конкурса који нису стекли положај најповољнијег понуђача, а нису учесници из става 2. овог члана, враћа се уплаћени износ накнаде.

Члан 23.

Записник о току јавног отварања понуда сачињава се у време и на месту одржавања јавног отварања понуда и мора садржати предлог надлежном одељењу општинске управе за комуналне послове да донесе решење.

Члан 24.

Обавештење о резултату јавног конкурса објављује се на званичној интернет страници општине Неготин.

IV ИНСПЕКЦИЈСКИ НАДЗОР

Члан 25.

Инспекцијски надзор над применом ове одлуке врши комунални инспектор.

V КАЗНЕНЕ ОДРЕДБЕ**Члан 26.**

Новчаном казном у износу од 150.000 динара казниће се за прекршај правно лице ако:

- 1) поступи супротно члану 3. став 1. односно огласни пано или огласну поруку постави без претходног одобрења одељења општинске управе надлежног за комуналне послове или на основу одобрења, али супротно условима из плана;
- 2) поступи супротно члану 4. тачка 1) односно постави плакат на јавну површину која није одређена за те намене планом;
- 3) поступи супротно члану 4. тачка 2) односно постави плаката на јавној површини која је одређена за те намене планом, али без претходне дозволе одељења општинске управе надлежног за комуналне послове;
- 4) поступи супротно члану 5. став 1. односно на осталим површинама, постави плакат или друго средство оглашавања без сагласност власника, односно лица које располаже одговарајућим правом или овлашћењем;
- 5) поступи супротно члану 5. став 2. односно на осталим површинама, постави плакат или друго средство оглашавања без претходно издатих услова или супротно издатим условима одељења општинске управе надлежног за послове урбанизма на основу плана.

Новчаном казном у износу од 25.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана одговорно лице у правном лицу.

Новчаном казном у износу од 75.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана предузетник.

Новчаном казном у износу од 25.000 динара казниће се за прекршај из става 1. овог члана физичко лице.

VI ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ**Члан 27.**

Ступањем на снагу ове одлуке престају да важе да одредбе члана 36-41. Одлука о постављању и уклањању мањих монтажних објеката привременог карактера, балон хала спортских намена и надстрешница у јавном превозу („Службени лист општине Неготин“, бр. 23/2011, 24/2011, 31/2013, 14/2014, 4/2019).

Члан 28.

Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у Службеном листу општине Неготин.

Број: 352-172/2019-I/07

30.05.2019.године

Неготин

КУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК
мр Милан Уруковић, с.р.

На основу члана 99. став 12. Закона о планирању и изградњи („Службени гласник РС” бр. 72/2009, 81/2009-исправка, 64/2010 – Одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – Одлука УС, 50/2013– Одлука УС, 98/2013–Одлука УС, 132/2014, 145/2014 и 83/2018), члана 8. став 3. и члана 20. став 1. тачка 2) Уредбе о условима, начину и поступку под којим се грађевинско земљиште у јавној својини може отуђити или дати у закуп по цени мањој од тржишне цене, односно закупнине или без накнаде, као и услове, начин и поступак размене непокретности („Службени гласник РС” бр. 61/2015, 88/2015, 46/2017 и 30/2018), члана 3. став 1. тачка 2. подтачка 2. Одлуке о прибављању, располагању и размени грађевинског земљишта у јавној својини општине Неготин („Службени лист општине Неготин”, број: 7/2019) и члана 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин”, број: 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05.2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ПРИСТУПАЊУ ПРИБАВЉАЊУ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА У ДРЖАВНОЈ СВОЈИНИ У ЈАВНУ СВОЈИНУ ОПШТИНЕ НЕГОТИН

Покреће се поступак међусобног располагања грађевинским земљиштем, непосредном погодбом и без накнаде, између Општине Неготин и Републике Србије:

- 1) добијањем сагласности од Републике Србије за провођење у катастру непокретности Пројекта препарцелације к.п.бр.: 1/1, 112/4 и 3086/1, КО Неготин, број пројекта: 04/2019 од марта 2019. израђеног од Пројектног бироа „АРХИ МЛАВА” из Петровца на Млави, који је потврђен од Општинске управе општине Неготин, Одељења за урбанизам, грађевинарство и заштиту животне средине, Потврдом, број: 350-69/2019-IV/02 од 09.04.2019. године;
- 2) стицањем у јавну својину Општине Неготин грађевинског земљишта из јавне својине Републике Србије у површини од 00ha 73a 82m² који представља део постојеће к.п.бр. 1/1, К.О.: Неготин и сувласнички удео Републике Србије у грађевинској парцели Г1 из потврђеног пројекта из тачке 1) односно сувласнички удео у катастарској парцели која ће бити формирана након провођења потврђеног пројекта из тачке 1. у катастру непокретности.

Прибављање предметне непокретности у јавну својину Општине Неготин је оправдано и целисходно, јер се остварује интерес Општине Неготин, а који се огледа у привлачењу инвеститора и економском опоравку и напретку Општине Неготин, чиме се стварају бољи услови за ефикасно вршење законом утврђених права и дужности Општине Неготин.

Овлашћује се председник општине Неготин да на основу овог решења поднесе захтев Републичкој дирекцији за имовину за подношење предлога Влади Републике Србије о прибављању без накнаде у јавну својину Општине Неготин грађевинског земљишта у јавној својини Републике Србије.

Решење ступа на снагу даном доношења, а објављује се у “Службеном листу општине Неготин”.

Образложење

Пројектом препарцелације к.п.бр.:1/1, 112/4 и 3086/1 КО Неготин, број пројекта: 04/2019 од марта 2019. израђеног од Пројектног бироа „АРХИ МЛАВА” из Петровца на Млави, који је потврђен од Општинске управе општине Неготин, Одељења за урбанизам, грађевинарство и заштиту животне средине, Потврдом број 350-69/2019-IV/02 од 09.04.2019. године, формирана је грађевинска парцела:

постојећа к.п.бр.	постојећа површина к.п.бр.	површина која се узима ради формирања ГП1	грађевинска парцела која се формира	површина грађевинске парцеле која се формира
1/1	08ha 59a 14m ²	00ha 73a 82m ²	гп1	00ha 85a 84m ²
112/4	00ha 30a 83m ²	00ha 10a 01m ²		
3086/1	00ha 59a 63m ²	00ha 02a 01m ²		

такође, формиране су грађевинске парцеле:

грађевинска парцела	од дела к.п.бр.	површине:
г2	1/1	07ha 85a 32m ²
г3	112/4	00ha 20a 80m ²
г4	3086/1	00ha 57a 63m ²

Грађевинско земљиште уписано у лист непокретности 147, К.О: Неготин, на к.п.бр. 1/1, је у јавној својини Републике Србије (Република Србија, Београд, Грачаничка 8, Република Србија, врста права:

својина, облик својине: државна, обим удела 76563/85914, Здравствени центар Неготин, Неготин, Бадњевска 4, врста права: право коришћења, облик својине: државна, обим удела 9351/85914, Здравствени центар Неготин, Неготин, Бадњевска 4, врста права: држалац, облик својине: државна, обим удела: 76563/85914).

Грађевинско земљиште уписано у лист непокретности 10833, К.О: Неготин, на к.п.бр. 112/4 површине 00ha 30a 83m², к.п.бр. 3086/1 површине 00ha 59a 63m² је у јавној својини Општине Неготин, Неготин, Трг Стевана Мокрањца 1 (врста права: својина, облик својине: јавна, обим удела 1/1).

На основу Информације о локацији број: 350-14/2019-IV/02 од 28.01.2019.године за потребе парцелације и препарцелације делова к.п.бр. 1/1, 3086/1 и 112/4 КО Неготин и формирања пословног комплекса ЛИДЛ-а предметне катастрске парцеле к.п.бр. 1/1, 3086/1, 112/4 у К.О.: Неготин налазе се у границама грађевинског подручја насеља Неготин у обухвату Измена и допуна Плана генералне регулације за насеље Неготин („Службени лист општине Неготин”, број: 33/2018) и представљају: к.п.бр. 1/1, део парцеле је јавне намене ЈН - здравство, а остатак је површина осталих намена, мештовита намена МН, а к.п.бр. 112/4 и 3086/1 су површине остале намене, мештовита намена МН.

Разлози оправданости и целисходности прибављања предметних непокретности у јавну својину Општине Неготин су остварења интереса Општине Неготин, а који се огледа у привлачењу инвеститора и економском опоравку и напретку Општине Неготин, чиме се стварају бољи услови за ефикасно вршење законом утврђених права и дужности Општине Неготин.

Услови и сагласности прибављени при изради Измена и допуна Плана генералне регулације за насеље Неготин (Службени лист општине Неготин”, број: 33/2018) указује да промена намене грађевинског земљишта и провођење препарцелације на предметним катастарским парцелама не представља сметњу оставаривању јавног интереса и није противно принудним прописима, односно не онемогућава институције да обављају делатности из своје надлежности.

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у члану 99. став 12. Закона о планирању и изградњи („Службени гласник РС” бр. 72/2009, 81/2009-исправка, 64/2010 – Одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – Одлука УС, 50/2013–Одлука УС, 98/2013–Одлука УС и 132/2014, 145/2014 и 83/2018), члана 8. став 3. и члану 20. став 1. тачка 2) Уредбе о условима, начину и поступку под којим се грађевинско земљиште у јавној својини може отуђити или дати у закуп по цени мањој од тржишне цене, односно закупнине или без накнаде, као и услове, начин и поступак размене непокретности („Службени гласник РС” бр. 61/2015, 88/2015, 46/2017, 30/2018), члану 3. став 1. тачка 2. подтачка 2. Одлуке о прибављању, располагању и размени грађевинског земљишта у јавној својини општине Неготин (“Службени лист општине Неготин”, број: 7/2019) и члану 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин (“Службени лист општине Неготин”, број: 4/2019)

Закон о планирању и изградњи, члан 99. став 12. уређује да се грађевинско земљиште из државне својине може отуђити без накнаде у случају међусобног располагања између власника грађевинског земљишта у јавној својини.

Уредба о условима, начину и поступку под којим се грађевинско земљиште у јавној својини може отуђити или дати у закуп по цени мањој од тржишне цене, односно закупнине или без накнаде, као и услове, начин и поступак размене непокретности, чланом 8. став 3. уређује да захтев за међусобно располагање између власника грађевинског земљишта у јавној својини садржи образложење о основаности располагања, а члан 20. став 1. тачка 2) уредбе да се не доставља елаборат оправданости.

Одлука о прибављању, располагању и размени грађевинског земљишта у јавној својини општине Неготин, члан 3. став 1. тачка 2. подтачка 2. уређује да је Скупштина општине Неготин надлежан орган за одлучивање о прибављању грађевинског земљишта без накнаде у случају међусобног располагања између власника грађевинског земљишта у јавној својини.

Чланом 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин (“Службени лист општине Неготин”, бр. 4/2019) прописано је да Скупштина општине, у складу са Законом одлучује о прибављању и отуђењу непокретности у јавној својини Општине.

Обзиром на разлоге наведене у образложењу доноси се решење као у диспозитиву.

Број: 463 -38/2019-I/07

30.05.2019. године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК,

мр Милан Уруковић, с.р.

На основу члана 29. став 4. Закона о јавној својини („Службени гласник РС”, број: 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 -др. закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018), члана 3. став 2. и 3. Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда (“Сл. гласник РС”, бр. 16/2018), члана 32. Одлуке о стварима у општинској својини (“Службени лист општине Неготин”, број: 7/2019) и члана 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин (“Службени лист општине Неготин”, број: 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05. 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ПРИСТУПАЊУ ОТУЂЕЊУ СТАНОВА ИЗ СВОЈИНЕ ОПШТИНЕ НЕГОТИН НЕПОСРЕДНОМ ПОГОДОБОМ

Приступа се отуђењу станова из јавне својине општине Неготин, непосредном погодбом:

- 1) лист непокретности 9959, К.О.: Неготин, кп.бр.12833/2, улаз А3, трећи спрат, стан 16, корисне површине 65 m², собности 2.0 који је уписан као посебан део зграде 1,
- 2) лист непокретности 9959, К.О.: Неготин, кп.бр.12833/2, улаз А3, поткровље, стан 18, корисне површине 69 m², собности 2.0, који је уписан као посебан део зграде 1.

Стан из тачке 1) је у фактичком поседу Милошевић-Анђелић Еме из Неготина, а стан из тачке 2) у фактичком поседу Медић Душице из Неготина.

Формира се Комисија за спровођење поступка отуђења станова из јавне својине општине Неготин непосредном погодбом, у следећем саставу:

1. Горан Лепојевић, председник,
2. Драгица Живковић, заменик председника,
3. Томислав Ранђеловић, члан,
4. Раде Младеновић, заменик члана,
5. Ружица Милановић, члан и
6. Аника Радојковић, заменик члана

Задатак комисије из члана 2. овог решења је да у поступку отуђења непокретности у свему поступи према одредбама Закона о јавној својини и Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда и да по окончаном поступку непосредне погодбе сачини и достави Скупштини општине Неготин записник са одговарајућим предлогом решења о отуђењу непокретности непосредном погодбом.

Непокретности из члана 1. овог решења отуђиће се по тржишној вредности коју утврди овлашћени порески орган или лиценцирани проценитељ, у складу са Законом о јавној својини.

Решење објавити у “Службеном листу општине Неготин”.

Образложење

Општинско веће општине Неготин утврдило је предлог овог решења и проследило га Скупштини општине Неготин на даљу надлежност.

Милошевић-Анђелић Ема и Медић Душица, запослене у Основној школи „Бранко Радичевић”, Неготин, поднеле су захтев за куповину стана, ближе одређених диспозитивом овог решења, у чијем су фактичком поседу и то:

- 1) Милошевић Анђелић Ема на основу Одлуке Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин бр. 94/2004 од 21.07.2004. године о расподели станова О.Ш.„Бранко Радичевић” и Одлуке основне школе, број: 306/1 од 02.11.2004.године о додели стана, извршила уплату 697.215.85 динара (што представља 30% тржишне вредности стана и 5% пореза на пренос апсолутних права) и уведена је у посед предметног стана 15.11.2004.године, али није закључила уговор о куповини стана јер Фонд солидарне стамбене изградње општине Неготин и О.Ш.„Бранко Радичевић” нису усагласили одредбе уговора и то у погледу корисне површине стана и купопродајне цене;
- 2) Медић Душица на основу Одлуке Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин бр. 83/2004 од 05.05.2004. године о расподели станова О.Ш.„Бранко Радичевић” и Одлуке основне школе, број: 174/2 од 02.6.2004.године о додели стана, извршила уплату 703.982 динара што представља 30% тржишне вредности стана и 10.280,00 динара што представља 5% пореза на пренос апсолутних права и уведена је у посед предметног стана 19.10.2004.године, али није закључила уговор о куповини стана јер Фонд солидарне стамбене изградње општине Неготин и О.Ш.„Бранко Радичевић” нису усагласили одредбе уговора и то у погледу корисне површине стана и купопродајне цене.

Једино могуће решење, оправдано и целисходно, је отуђење предметних станова у општинској својини непосредном погодбом из разлога што:

- 1) Општина Неготин је правни следбеник Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин, на основу члана 2. Одлуке о престанку рада Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин („Службени лист општине Неготин”, број: 14/2011), који уређује да Општина Неготин преузима коришћење и располагање свом имовином Фонда;
- 2) Општина Неготин је власник непокретности основних школа на основу члана 18. став 1. и 6. Закона о јавној својини, који уређује јавну својину општина и право коришћења од стране установа чији је оснивач;
- 3) на основу члана 45. Закона о основама својинско-правних односа (који гласи: „Право својине које одређено лице има на ствар престаје кад друго лице стекне право својине на ту ствар”) и члана 353. став 1. Закона о облигационим односима (који гласи: „Обавеза престаје сједињењем кад једно исто лице постане и поверилац и дужник”), обзиром да је дошло до конфузије односно сједињења Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин, као повериоца и Општине Неготин, као дужника, тако што је општина Неготин постала правни следбеник целокупне имовине Фонда солидарне стамбене изградње општине Неготин, па и предметних станова,
- 4) Милошевић-Анђелић Ема и Медић Душица су у фактиком поседу стана, платиле су 30% тржишне вредности стана и порез на пренос апсолутних права на износ од 30% тржишне вредности стана.

Правни основ за доношење решења садржан је у члану 29. став 4. Закона о јавној својини („Службени гласник РС”, број: 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 -др. Закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018), члану 3. став 2. и 3. Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Сл. гласник РС”, бр. 16/2018), члану 32. Одлуке о стварима у општинској својини („Службени лист општине Неготин”, број: 7/2019) и члану 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин”, број: 4/2019).

Закон о јавној својини, члан 29. став 4. уређује: „Изузетно од става 1. овог члана, непокретне ствари се могу прибавити или отуђити непосредном погодбом, али не испод од стране надлежног органа процењене тржишне вредности непокретности (код отуђења), односно не изнад те вредности (код прибављања), ако у конкретном случају то представља једино могуће решење. Предлог акта, односно акт о оваквом располагању мора да садржи образложење из кога се може утврдити постојање ових околности.”

Уредбом о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда, чланом 3. став 2 и 3. прописано је: „

„Непокретности у јавној својини могу се отуђити из јавне својине непосредном погодбом, али не испод, од стране надлежног органа процењене тржишне вредности непокретности, ако у конкретном случају то представља једино могуће решење, уз посебно образложење разлога оправданости и целисходности отуђења и разлога због којих се отуђење не би могло реализовати јавним надметањем, односно прикупљањем писмених понуда.

Пошто надлежни орган донесе акт да се непокретност прибави у јавну својину, односно отуђи из јавне својине непосредном погодбом, формира комисију која по окончаном поступку непосредне погодбе, записник са одговарајућим предлогом доставља надлежном органу.”

Такође је чланом 32. Одлуке о стварима и општинској својини прописано:

„Скупштина општине покреће поступак и доноси одлуку о прибављању односно отуђењу непокретности на предлог општинског већа општине Неготин.

Одлуком о приступању прибављања односно отуђења непокретности образује се комисија за прибављање односно отуђење непокретности чији задатак је да спроведе поступак прикупљања писаних понуда или јавног надметања односно непосредне погодбе и предложи доношење одлуке. “

Чланом 40. став 1. тачка 35. Статута општине Неготин („Службени лист општине Неготин”, бр. 4/2019) прописано је да Скупштина општине, у складу са Законом одлучује о отуђењу непокретности у јавној својини општине.

Обзиром на разлоге наведене у образложењу доноси се решење као у диспозитиву.

Број: 464-27/2019-1/07

30.05.2019. године

Неготин

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН

ПРЕДСЕДНИК,

мр Милан Уруковић, с.р

На основу члана 32. тачка 4. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016-др. закон и 47/2018) и члана 40. тачка 69. Статута општине Неготин („Сл. лист општине Неготин“, бр. 4/2019), Скупштина општине Неготин на седници одржаној 30.05.2019. године, донела је

**ОДЛУКУ
О ПРИСТУПАЊУ ИЗРАДИ СТРАТЕГИЈЕ РУРАЛНОГ РАЗВОЈА ОПШТИНЕ НЕГОТИН ЗА
ПЕРИОД ОД 2019-2024. ГОДИНЕ**

Члан 1.

Приступа се изради Стратегије руралног развоја општине Неготин за период од 2019-2024. године.

Члан 2.

Циљ израде Стратегије руралног развоја општине Неготин је дефинисање визије руралног развоја општине Неготин, одређивање приоритета и мера за рурални развој, дефинисање Акционог плана, обезбеђивање социјалног напретка и смањење сиромаштва, ефикасна заштита животне средине и унапређење свеобухватног квалитета живота грађана у руралним подручјима.

Члан 3.

За поступак и начин израде Стратегије руралног развоја општине Неготин за период 2019-2024. године задужује се председник општине и Општинска управа општине Неготин.

Председник ће формирати радно тело за израду наведене Стратегије.

Члан 4.

Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Неготин“.

Број: 320-191/2019-I/07
Дана: 30.05.2019. године
Н е г о т и н

**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК,
мр Милан Уруковић, с.р.**

На основу члана 93. став 1. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016-др.закон и 47/2018) и члана 40. тачка 62. у вези члана 10. став 3. Статута општине Неготин („Сл. лист општине Неготин“, бр. 4/2019),уз претходну сагласност Министарства државне управе и локалне самоуправе Републике Србије, бр.119-01-00073/2019-24 од 30. 04. 2019. године, Скупштина општине Неготин, на седници одржаној 12. 05. 2019. године, донела је

**ОДЛУКУ
О ДОДЕЛИ ЗВАЊА ПОЧАСНОГ ГРАЂАНИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН**

Члан 1.

Звање **ПОЧАСНИ ГРАЂАНИН ОПШТИНЕ НЕГОТИН** додељује се господину Станку Поповићу, председнику компаније „ELIXIR GROUP“ из Шапца.

Члан 2.

Ову одлуку објавити у „ Службеном листу општине Неготин“

Број: 170-38/2019-I/07
Дана: 12. 05. 2019. године
Н е г о т и н

**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН
ПРЕДСЕДНИК,
мр Милан Уруковић, с.р.**

САДРЖАЈ:**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НЕГОТИН**

1. Одлука о завршном рачуну буџета општине Неготин за 2018.годину	613
2. Одлука о давању сагласности и усвајању пројекта јавно приватног партнерства без елемената концесије, реконструкције, рационализације и одржавања јавног осветљења територије општине Неготин	827
предлог пројекта јавно – приватног партнерства за реконструкцију, рационализацију и одржавање система јавног осветљења применом мера уштеде енергије на територији општине Неготин	828
3. Одлука о некатегорисаним путевима и располагању путним земљиштем након изградње или реконструкције	912
4. Одлука о висини накнаде за коришћење јавних путева општине Неготин	919
5. Одлука о измени Одлуке о утврђивању закупнине и накнаде за коришћење пословног простора у својини општине Неготин	923
6. Одлука о оглашавању на отвореним површинама	924
7. Решење о приступању прибављању грађевинског земљишта у државној својини у јавној својини општине Неготин	930
8. Решење о приступању отуђењу станова из својине општине Неготин непосредном погодбом	932
9. Одлука о приступању изради стратегије руралног развоја општине Неготин за период од 2019-2024.године	934
10. Одлука о додели звања почасног грађанина општине Неготин	935