

# OBRAZLOŽENJE

## OSNOVNI CILJEVI RAZVOJA GRADA NOVOG PAZARA U 2023. GODINI

### PARAMETRI ZA IZRADU NACRTA PRVE IZMENE BUDŽETA ZA 2023.GODINU

Prilikom izrade Prve izmene budžeta grada Novog Pazara za 2023.godinu parametri kojima smo se rukovodili su izvršenje tekućih prihoda za prva dva meseca 2023.godine (Januar i Februar) sa napomenom da su ova dva meseca kao parameter sa najslabijim procentom izvršenja u odnosu na druge mesece u toku godine.

Ukupno planirani Tekući prihodi iznose 3.528.000.000,00 dinara a ostvareni 625.158.000,00 dinara ili 18 % što je za 2% više od idealno planiranih prihoda. Planirani tekući prihodi su za 11,05% veći u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji su iznosili 3.138.137.000,00 dinara.

#### NAPOMENA:

Prema zvaničnim podacima iz ISIB-a ukupno ostvareni tekući prihodi za 2022.godinu iznose 3.138.137.000,00 dinara. Prema podacima kojima Vi raspolažete naši ukupno ostvareni tekući prihodi iznose 2.995.405.131,38 dinara. Do razlike u ukupno ostvarenim tekućim prihodima u iznosu od 142.731.869,00 dinara došlo je zbog toga što ste Vi presek stanja izvršili 06.01.2023.g a mi smo 13.01.2023.g izvršili spravnjenje neprepoznatih uplata što je rezultiralo uvećanjem u prethodno navedenom iznosu.

Iz svega prethodno navedenog uvećanje planiranih tekućih prihoda za 2023.godinu iznosi 371.737.000,00 dinara ili 11.05% a ne 14,5%.

Analiza po kontima izgleda ovako:

**713–Porez na imovinu** – Nacrtom prve izmene za 2023 godinuplanirani iznos je 475.000.000,00 dinara, a izvršenje je 71.606.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 15,07% što je u granicama

planiranog iznosa. Planirani prihod je za 8,5% veći u odnosu na ostvareni u 2022. godini koji je iznosio 434.562.000,00 dinara.

**Napomena:** Prema izveštaju o godišnjem radu GRADSKJE UPRAVE ZA NAPLATU JAVNIH PRIHODA GRADA NOVOG PAZARA ZA 2022. GODINU, evidentno je da je usvojen predlog o povećanju cena za 5%. Takodje je evidentno da je povećan obuhvat stanbeno-poslovnog prostora za dodatnih 46.833m<sup>2</sup>, što predstavlja realno i znatno uvećanje očekivanih prihoda.

**714 –Porez na dobra i usluge** - Nacrtom prve izmene za 2023 godinu planirani iznos je 149.200.000,00 dinara, a izvršenje je 25.577.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 17,14% što je u granicama planiranog iznosa . Planirani prihod je za 11,78% veći u odnosu na ostvareni u 2022. godini koji je iznosio 131.629.000,00 dinara.

**716 –Drugi porezi** - Nacrtom prve izmene za 2023 godinu planirani iznos je 80.000.000,00 dinara, a izvršenje je 13.557.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 16,95% što je u granicama planiranog iznosa . Planirani prihod je za 12,58% veći u odnosu na ostvareni u 2022. godini koji je iznosio 69.939.000,00 dinara.

**732- Donacije i pomoći od međunarodnih organizacija** - Nacrtom prve izmene planirani iznos je 51.500.000,00 dinara, a izvršenje je 1.194.150,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 3, 5% što je u granicama planiranog iznosa. Planirani prihod je za 31,8% veći u odnosu na ostvareni u 2022. godini koji je iznosio 16.407.683,13 dinara.

Napomena : Uvećanje prihoda ekonomske klasifikacije 732 je izvršeno na osnovu zaključenog ugovora između Grada Novog Pazara i Inicijative za razvoj i saradnju u iznosu od 310.000 EUR, kao i aneksa Ugovora sa UNOPS-om u iznosu od 296.445,32 USD za rekonstrukciju Hercegovačke ulice u Novom Pazaru.

1. Ugovor sa IDC u iznosu od 310.000 EUR overa broj 401 432/22 od 07.09.2022.godine. Cilj projekta (održivi razvoj povratnika i lokalno ugroženog stanovništva u centralnoj i južnoj Srbiji).
2. Ugovor sa UNOPS-om u iznosu od 296.445,32 USD zaključen 22.11.2022. godine između UNOPS-a i Grada Novog Pazara. Cilj projekta rekonstrukcija Hercegovačke ulice u Novom Pazaru gde se realizacija planira za ovu godinu.

**733- Transferi od drugih nivoa vlasti** - Nacrtom prve izmene za planirani iznos je 660.000.000,00 dinara a izvršenje je 104.474.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 15,83 % što je u granicama

planiranog iznosa . Planirani prihod je za 28,55% manji u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji je iznosio 848.413.000,00 dinara.

**741- Prihodi od imovine** - Nacrtom prve izmene za 2023. godinu planirani iznos je 688.000.000,00 dinara a izvršenje je 207.248.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 30,12 % što je u granicama planiranog iznosa . Planirani prihod je za 46% veći u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji je iznosio 371.543.000,00 dinara.

Napomena: Prema nama dostavljenoj zvaničnoj evidenciji obracunatih i izdatih racuna u 2022. godini, sa ocekivanom naplatom u 2023. godini, na ime doprinosa za uredjenje gradjevinskog zemljista (741538), dostavljamo sledece podatke na osnovu kojih smo se rukovidili prilikom planiranja:

- DEDIC DOO, Ul. Sabana Koce, PGR:214/14, povrseine 1.413m2, iznos od 8.279.700,18 rsd
- HS INVEST GRADNJA, Ul, 1 Maj, PGR:5/14, povrseine 5.100m2, iznos od 38.445.378,52 rsd
- IKAN 2013, Ljubljanska, PGR:214/14, povrseine 5.105m2, iznos od 33.353.000 rsd
- IMOBILIEN BAU, Ul. Kosanciceva, PGR:5/14, povrseine 4.016m2, iznos od 25.000.000 rsd
- KACAPOR DJONDIC I OST, Ul. Njegoseva, PGR:2 i 4/14, povrseine 5.319m2, iznos 33.822.000 rsd
- MUSIC INVEST, Ul, Sabana Koce, PGR:2/14, povrseine 4.905m2, iznos od 29.500.000 rsd
- DEDIC PROM, Ul. Stevana Nemanje, PGR:2/14, povrseine 4.660m2, iznos od 21.332.000 rsd
- ASA INVEST, Ul. Stevana nemanje, PGR:2/14, povrseine 4.900m2, iznos od 26.400.000 rsd
- DOMNEZ INSAT, Ul. Osmana Djikica, PGR:5/14, povrseine 2.590m2, iznos od 7.221.000 rsd
- IDEA LUX, Ul. Rasima Halilovica, PGR:5/14, POVRSINE 676m2, iznos od 3.348.000 rsd.
- BIRSENA BAJRAMOVIC, Ul. Stana Bacanin-8Mart, PGR:2/14, povrseine 12.198m2, iznos od 81.112.000 rsd,
- DELIC IZGRADNJA, Ul. Oslobođenja, PGR:5/14, povrseine 5784, iznos od 51.320.000 rsd
- DACIC PROM, Ul. Oslobođenja, PGR:5/14, povrseine 11.291m2, iznos od 62.194.000 rsd
- DAMAS INVEST, Ul. Gojka Bacanina, PGR 2 i 4/14, povrseine 12.888m2, iznos od 58.104.000 rsd
- KONSTANIN JOVANOVIC, Ul. Relje Krilatice, PGR:2 i 4/14, povrseine 12.243m2, iznos od 76.912.000 rsd
- KOSANCICEVA INVEST, Ul. Kosanciceva, PGR 5/14, povrseine 13.250m2, iznos od 120.823.000 rsd...

**Napomena:** U pitanju je deo evidentiranih komunalnih neplacenih obaveza, koji se prevashodno odnose na vece investicije.

**742 - Prihodi od prodaje dobara i usluga** - Nacrtom prve izmene planirani iznos je 70.100.000,00 dinara a izvršenje je 11.234.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 16,03 % što je u granicama planiranog iznosa. Planirani prihod je za 11,82% veći u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji je iznosio 61.647.258,64 dinara.

**743 - Novčane kazne i oduzeta imovinska korist** - Nacrtom prve izmene za 2023.godinu planirani iznos je 38.700.000,00 dinara a izvršenje je 6.363.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 16,44 % što je u granicama planiranog iznosa. Planirani prihod je za 3,33% manji u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji je iznosio 39.983.000,00 dinara.

**745 – Mešoviti i neodređeni prihodi** - Nacrtom prve izmene za 2023.godinu planirani iznos je 8.500.000,00 dinara a izvršenje je 1.421.000,00 dinara u periodu 01.01.2023.g. - 28.02.2023.g. i iznosi 16,72 % što je u granicama planiranog iznosa. Planirani prihod je za 1,94% veći u odnosu na ostvareni u 2022.godini koji je iznosio 7.495.000,00 dinara.

## **RASHODI**

Uvećanje grupe konta 411- Plate ,dodaci i naknade zaposlenih i 412- Socijalni doprinosi na teret poslodavca uvećano je preko limita zbog :

1. U 2022.godini isplaćeni su doprinosi za jedanaest meseci. Tako da smo tu obavezu preneli u planu za 2023.godinu.
2. Formirana je komunalna policija krajem prošle godine sa novih 9 stalno zapošljenih i 6 na određeno vreme ,pa je samim tim došlo do uvećanje mase zarada preko dozvoljenog limita od 12,5%

Vlada je ,krajem 2015.godine, usvojila Program reforme upravljanja javnim finansijama za period od 2016.god. do 2020.godine, kojim su predviđene smernice za reformu upravljanja javnim finansijama, gde je unapređenje budžetskog procesa, kroz primenu programskog budžetiranja, deo navedene reforme. Pomenuta reforma stavlja naglasak na utvrđivanju prioriteta i optimizaciju potrošnje u cilju podsticanja privrednog rasta i efikasnog pružanja kvalitetnih usluga javne uprave.

Programski budžet, kao jedan od mehanizama za sprovođenje navedene reforme upravljanja javnim finansijama, omogućava bolje upravljanje učinkom javne uprave , veću odgovornost korisnika budžeta, uspostavljanje snažnijih veza između godišnjih budžeta , utvrđivanje prioriteta rashoda i izdataka kao i veću transparentnost potrošnje.

U okviru sprovođenja reforme javnih finansija, započet je proces unapređenja programskog modela budžeta kroz uvođenje principa rodno odgovornog budžetiranja u budžetski proces. Do 2020.godine predviđeno je da se zaokruži proces postepenog uvođenja rodno odgovornog budžetiranja za sve budžetske korisnike na svim

nivoima. Uvodi se izrada građanskog budžeta, kao instrument za povećanje transparentnog iskazivanja na koji način i u koje svrhe se koriste javna sredstva.

Budžetski korisnici su u obavezi, od 2020. godine, da prate sprovođenje programa kroz polugodišnje i godišnje izveštavanje o učinku programa.

#### Osnove makroekonomske politike za 2023. godinu

	2022	2023
BDP, mlrd RSD	7082,5	8025,1
Stopa nominalnog rasta BDP,%	13,0	13,3
Stopa realnog rasta BDP,%	2,5	2,5
Inflacija, prosek perioda,%	11,6	11,1

Ključni doprinos boljem rezultatu je na prihodnoj strani. U najvećoj meri kod doprinosa I poreza na zarade, poreza na dobit i neporeskih prihoda. Izvršenje rashoda u ovoj godini biće na nivou plana. Kapitalni rashodi su kategorija koja beleži najznačajnije izvršenje preko plana.

Srednjoročni fiskalni okvir predviđa postepeno smanjenje deficita opšte države na nivou 1,4% BDP-a do 2025. godine I pad učešća javnog duga na 54,0% BDP-a. U 2023-2025. godini predviđen je deficit u iznosu od 3,3% BDP-a

Raspoloživ fiskalni prostor u 2023. godini biće opredeljen za nastavak ulaganja u kapitalne investicije I zdravstveni sistem umereno povećanje penzija I plata u javnom sektoru kao I nastavak poreskog rasterećenja u privredi.

Obim rashoda i izdataka mora se, takođe realno planirati, polazeći od njihovog izvršenja u prethodnoj godini uz maksimalne uštede:

- Sredstva za plate se formiraju na bazi postojećeg a ne sistematizovanog broja zaposlenih.

- Planirana masa sredstava za isplatu plata u 2023.godini će ostati na istom nivou ,Ministar nadležan za poslove finansija bliže će urediti način i sadržaj izveštavanja o planiranim i izvršenim sredstvima za isplatu plata na ekonomskim klasifikacijama 413-416 u 2020.godini.
- U koliko u toku 2023.godine budžetski korisnici usled posebne okolnosti, imaju potrebu za uvećanjem sredstava za plate na ekonomskim klasifikacijama 411 i 412, neophodno je da se isto detaljno obrazloži i dokumentuje navođenjem finasijski efekata promena.
- Ne treba planirati obračun i isplatu božićnih, godišnjih i drugih vrsta nagrada i bonusa, osim jubilarnih nagrada za zaposlene koji su to pravo stekli u 2023.godini
  
- Planiranje broja zaposlenih u 2023.godini se povezuje sa članom 8. Zakona o maksimalnom broju koji propisuje da broj zaposlenih u sistemu lokalne samouprave predstavlja ukupan broj zaposlenih u svim organizacionim oblicima jedinice lokalne vlasti.
  
- Povećanje relativnog učešća kapitalnih rashoda budžeta na račun smanjenja tekućih rashoda kroz štednju i racionalizaciju ,
- Planiranje otplata glavnice duga i kamata
- Obezbedjenje naknada za socijalnu zaštitu iz budžeta
- Planiranje ostalih rashoda na nivo koji je neophodan za normalno funkcionisanje

Obim budžeta Grada Novog Pazara za 2023.godinu opredeljen je , realnim projektovanjem očekivanih prihoda , kroz prizmu planiranih ekonomskih kretanja ( rast BDP, zaposlenost,inflacija, lična i javna potrošnja), kapacitetom lokalne poreske administracije za upravljanjem prihoda, visinom potrebnih sredstava za finansiranjem zakonom utvrdjenih nadležnosti grada .

Kapitalne investicije u 2023. Godini biće usmerene na : Izgradnji i održavanju lokanih puteva i ulica , kao i izgradnji ostale infrastructure.

U oblasti predškolskog , osnovnog i srednje obrazovanja Grad će finansirati zakonom utvrdjene obaveze , nastaviće se izgradnja započetih objekata , kao i njihovo tekuće i kapitalno održavanje uz nabavku neophodne oprema koja treba da doprinese poboljšanju uslova rada i podizanju nivoa kvaliteta nastave.

Politika socijalne zaštite zasnivaće se na zaštiti najugroženijih kategorija stanovništva , obezbedjivanjem sredstava za sve vidove socijalne zaštite koje finansira Grad .

U oblasti kulture prevashodno će se realizovati programske aktivnosti ustanova , uz adaptaciju i rekonstrukciju prostora kao i nabavku neophodne opreme, sto će modernizovati institucije kulture.

U oblasti sporta nastaviće se finansiranje klubova u skladu sa Zakonom o sportu i Odlukom o finansiranju aktivnosti u oblasti sporta, kojom se reguliše finansiranje programskih aktivnosti sportskih organizacija.Nastavaviće se kapitalno i tekuće održavanje postojeće sportske infrastructure.

U turizmu će se nastaviti sa prezentacijom turističkih potencijala Grada Novog Pazara , unapredjenjem turističkih sadržaja i postavljanjem turističke signalizacije .

U oblasti informisanja nastaviće se sa pružanjem svih neophodnih informacija građanima o radu organa i službi grada Novog Pazara .

U oblasti životne sredine obezbediće se sredstva za projekte kojima se redovno prati kvalitet životne sredine kao i nastavak ulaganja na izgradnji kanalizacione infrastructure( kolektori i ostalo).

U oblasti poljoprivrede , nastaviće se subvencije u oblasti stočarske proizvodnje i podizanja nivoa znanja poljoprivrednika.

## **II PRAVNI OSNOV ZA DONOŠENJE BUDŽETA**

Zakonom o budžetskom sistemu (S.G. br.54/09, 73/10 ) u članu 43. regulisano je da Skupština lokalne vlasti donosi Odluku o budžetu lokalne vlasti.

Priprema i donošenje Odluke o budžetu Grada Novog Pazara za 2023.g. vrši se u skladu sa Zakonom o budžetskom sistemu , Pravilnikom o standardnom klasifikacionom okviru i kontnom planu za budžetski sistem , a i zasnovana je na smernicama Fiskalne strategije koju donosi Vlada Republike Srbije za 2023.godinu.

U skladu sa navedenim propisima utvrđeni su dinamika i rokovi za pripremu i donošenje planova , kao i obaveze i odgovornosti učesnika u procesu pripreme i donošenja Odluke o budžetu Grada Novog Pazara za 2023.godinu.

Na osnovu budžetskog kalendara za lokalne vlasti , propisanog odredbama člana 31. Zakona o budžetskom sistemu , sprovedene su sve aktivnosti neophodne za pripremu i donošenje Odluke o budžetu Grada Novog Pazara za 2023. godinu.

### **III STRUKTURA PRIHODA I PRIMANJA**

Polazne osnove za pripremu i donošenje Odluke o budžetu Grada Novog Pazara za 2023. godinu sadržane su u Uputstvu Vlade Republike Srbije za 2023.godinu sa projekcijama za naredne dve, Zakonu o finansiranju lokalne samouprave i Zakonu o budžetskom sistemu kojima je regulisano finansiranje nadležnosti lokalne samouprave .

### **MAKRO EKONOMSKI POKAZATELJI**

Ekonomska politika u naredne tri fiskalne godine biće usmerena na :

- makroekonomsku stabilnost
- održiv privredni rast i razvoj konkurentne privrede
- povećanje zaposlenosti i standarda stanovništva
- ravnomeran regionalni razvoj Republike

Makroekonomska stabilnost zasnovana je na trendu smanjenja inflacije , deficita tekućeg računa platnog bilansa.Ostvarenje ovog cilja zahteva prilagodjavanje i čvrstu koordinaciju fiskalne i monetarne politike.

### **PRIHODI I PRIMANJA BUDŽETA GRADA NOVOG PAZARA**

Finansiranje nadležnosti jedinica lokalne samouprave regulisano je članom 25. Zakona o budžetskom sistemu ( SG br.54/09 i 73/10) i članovima 6. I 34. Zakona o finansiranju lokalne samouprave ( SG br.62/06 ).

Za finansiranje nadležnosti jedinica lokalne samouprave , budžetima lokalne samouprave pripadaju izvorni prihodi ostvareni na njenoj teritoriji , ustupljeni prihodi i transferi.

**Prilikom planiranja prihoda za prvu izmenu budžeta grada Novog Pazara za 2023.godinu rukovodili smo se izvršenjem prihoda za prva dva meseca (Janur i Februar) 2023.godine. Naglašavamo da su ova dva meseca sa najslabijim procentom izvršenja u odnosu na druge mesece u toku godine.**

Ukupni prihodi i primanja budžeta Grada Novog Pazara za 2023. godinu planirani su u iznosu od **3.936.000.000,00** dinara , pri čemu tekući prihodi iznose **3.528.000.000,00** dinara ili 89,0 % , primanja od prodaje nefinansijske imovine u iznosu od 120.000.000,00 dinara ili 3,0% , višak prihoda i primanja u iznosu od 38.000.000,00 dinara ili 1 % . primanja od domaćih zaduživanja u iznosu od 250.000.000,00 dinara ili 7%.

U okviru tekućih prihoda najznačajniji su **prihodi od poreza** sa planiranim iznosom od 2.011.200.000,00 din., zatim transferna sredstva u iznosu od 711.500.000,00 din. , i drugi prihodi u iznosu od 805.300.000,00 din.

	STRUKTURA TEKUĆIH PRIHODA		
	PRIHODI	PLAN ZA 2023.GOD.	Struktura %

I	IZVORNI JAVNI PRIHODI	2.011.200.000	51%
II	USTUPLJENI JAVNI PRIHODI	1.175.300.000	29 %
III	TRANSFERI	711.500.000	19 %
IV	VIŠAK PRIHODA I PRIMANJA	38.000.000	1 %
V	PRIMANJA OD ZADUZIVANJA	0	
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.936.000.000</b>	<b>100 %</b>

#### **IV RASHODI**

Rashodi i izdaci Prve izmene budžeta Grada Novog Pazara za 2023.god.planirani su u ukupnom iznosu od 3.936.000.000,00 din. i to za sledeće vrste rashoda :

- 3.028.350.000,00 din. ili 76,0 % za tekuće rashode ,
- 786.650.000,00 din. ili 20,0 % za izdatke za nefinansijsku imovinu
- 121.000.000,00 din ili 4,0 % za izdatke za otplatu glavnice

#### **STRUKTURA RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Budžetom Grada Novog Pazara za 2023.g. planirani su rashodi u skladu sa ekonomskom klasifikacijom rashoda i izdataka na osnovu Zakona o budžetskom sistemu, kojim je regulisano da se budžet priprema i izvršava na osnovu sistema jedinstvene budžetske klasifikacije.

## **Tekući rashodi**

U okviru tekućih rashoda planirani su rashodi za zaposlene ( 1.143.390.000,00 dinara , ili 38,0 % od ukupno planiranih rashoda , **korišćenje usluga i roba** (888.840.000,00 din. ili 30,0%), **otplate kamata** (12.600.000,00 din. ili 0,4%), **subvencije** (20.000.000,00 din. ili 0,7 % ) , donacije i transferi za srednje i osnovne škole i ostale ( 495.500.000,00 din. ili 15,0 %), socijalna zaštita (172.350.000,00 din. Ili 6,0 %), i ostali rashodi u iznosu od 286.670.000,00 ili 9,5 %.i sredstva rezevi u iznosu od 9 .000.000,00 din. 0.4 %

### **41 - Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 1.143.390.000,00 din.i obuhvataju plate , dodatke i naknade zaposlenih ,socijalne doprinose na teret poslodavca , socijalna davanja zaposlenima , nagrade zaposlenima i ostale rashode .

#### **411 i 412 Plate, dodaci i naknade zaposlenih i socijalni doprinosi**

Sredstva za zarade zaposlenih kod direktnih i indirektnih korisnika budžeta grada planirana su u iznosu od 1.094.710.000,00 din. u skladu sa Zakonom o budžetskom sistemu ( S,G. RS broj 54/09 i 73/10) i preporuke Vlade Republike Srbije.

**413 Naknada u nature** planirana su sredstva u iznosu od 2.310.000,00 dinara

- 414 Socijalna davanja zaposlenima** planirana su u iznosu od 19.370.000,00 din. i obuhvataju otpremnine i pomoći zaposlenima kod direktnih i indirektnih korisnika budžeta u skladu sa opštim i pojedinačnim aktima budžetskih korisnika.
- 415 Naknade za zaposlene** planirane su u ukupnom iznosu od 15.500.000,00 din i obuhvataju naknade troškova za prevoz dolaska na posao i odlaska sa posla.
- 416 Nagrade, bonusi i ostali posebni rashodi** planirani su u obimu od 11.500.000,00 din.i odnose se na jubilarne nagrade .

## **42 – Korišćenje usluga i roba**

**421 Stalni troškovi** su planirani u iznosu od 209.520.000,00 din.i obuhvataju troškove platnog prometa i bankarskih usluga , energetske usluge , komunalne usluge , usluge komunikacija , troškovi osiguranja i zakupa imovine i opreme.

**422 Troškovi putovanja** su planirani u iznosu od 8.270.000,00 din. i obuhvataju troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu ,

**423 Usluge po ugovoru** su planirane u iznosu od 249.310.000,00 din. i obuhvataju administrativne usluge , kompjuterske usluge ,usluge obrazovanja i usavršavanja zaposlenih , usluge informisanja , stručne usluge , usluge domaćinstva i ugostiteljstva , ostale opšte usluge kao i naknade za odbore i razne komisije, komunalne javne usluge(javna higijena , kanalizacija, urbanizam i organizacija saobraćaja).

**424 Specijalizovane usluge** su planirane u iznosu od 322.550.000,00 din. i obuhvataju usluge po ugovoru koje nisu obuhvaćene predhodno pomenutim uslugama(medicinske, očuvanje životne sredine, kulture).

**425 Tekuće popravke i održavanje** planirano 24.000.000,00 din. i obuhvataju tekuće popravke i održavanje zgrada,objekata , opreme i saobraćajne infrastructure.

**426 Materijal** planiran je u iznosu od 72.190.000,00 i odnosi se na sledeće :

- troškovi za nabavku kancelarijskog materijala , publikacija , časopisa i glasila za zaposlene
- nabavka materijala za saobraćaj (benzin, dizel gorivo , ulje i mazivo)
- nabavka materijala za održavanje higijene i materijala za posebne namene .

## **44 Otplata kamata i pratećih troškova zaduženja**

Planirana su sredstva za otplatu domaćih kamata i plaćanja troškova zaduženja u iznosu od 12.600.000,00 din.

## **45 Subvencije**

**451 Subvencije javnim nefinansijskim preduzećima** planirane su u iznosu od 20.000.000,00 din. i odnose se na JP Gradska toplana Novi Pazar

## **46 Donacije , dotacije i transferi**

Budžetom Grada Novog Pazara za 2023. godinu planirana su sredstva u iznosu od 501.500.000,00 din. za dotacije , donacije i transfere :

**463 Transferi ostalim nivoima vlasti** planirani su u iznosu od 429.000.000,00 din. od čega 340.000.000,00 din. za tekuće transfere i 89.000.000,00 din. za kapitalne transfere .

1- Tekući transferi ostalim nivoima vlasti :

- za 16 osnovnih škola planirana su sredstava u iznosu od **188.000.000,00** din. na ime tekućih rashoda (socijalna davanja , naknade za zaposlene , stalni troškovi , troškovi putovanja, usluge po ugovoru , specijalizovane usluge , tekuće održavanje u skladu sa Zakonom o osnovama sistema obrazovanja i vaspitanja

- za 6 srednjih škola planirana su sredstava u iznosu od **101.500.000,00** din. na ime tekućih rashoda (socijalna davanja , naknade za zaposlene , stalni troškovi , troškovi putovanja, usluge po ugovoru , specijalizovane usluge , tekuće održavanje u skladu sa Zakonom o osnovama sistema obrazovanja i vaspitanja

2-Kapitalni transferi ostalim nivoima vlasti :

- za kapitalno investiranje i održavanje objekata i opreme u oblasti osnovnog obrazovanja planirano je **52.500.000,00** din.u skladu sa programom investiranja.

- za kapitalno investiranje i održavanje objekata i opreme u oblasti srednjeg obrazovanja planirano je **19.500.000,00** din.u skladu sa programom investiranja

**464 Tekuće i transferi organizacijama** planirane su u iznosu od 70.000.000,00 dinara

**465 Ostale tekuće donacije** planirane su u iznosu od 2.500.000,00 din

## **47 Socijalno osiguranje i socijalna zaštita**

**472 Naknade za socijalnu zaštitu iz budžeta** planirane su u iznosu od 172.350.000,00 din. za razne vidove socijalne zaštite i prava iz proširenih vidova socijalne zaštite i Centra za socijalni rad.

## **48 Ostali rashodi**

U okviru ostalih rashoda planirana su sredstva u iznosu od 286.670.000,00 din.i to za dotacije nevladinim organizacijama , za poreze i takse, za novčane kazne i penale po rešenjima kao i za elementarne nepogode

**481 Dotacije nevladinim organizacijama** planirana su sredstva u iznosu od 233.600.000,00 din.

Za finansiranje sportskih organizacija i školskog i rekreativnog sporta i sportske infrastrukture u skladu sa Odlukom o finansiranju aktivnosti u oblasti sporta, planirana su sredstva u iznosu od 242.800.000,00 din.

Za finansiranje programskih aktivnosti socijalno humanitarnih organizacija u koje spadaju(Medju opst.org.saveza slepih , Udruzenje gluvih i nagluvih, medjuopst.org. CIR-a, Udruzenje za pomoć MNRL –o, Društvo za cerebralnu paralizu, Društvo paraplegičara, gradski odbor SUBNOR-a, Crveni krst i KPZ), planirana su sredstva u iznosu od 40.000.000,00 din.

Za realizaciju programskih aktivnosti i projekata nevladinih organizacija , planirana su sredstva u iznosu od (Političke stranke iznos od 2.100.000,00 din. , Rodna ravnopravnost iznos od 500.000,00 din. ,.NALED

500.000,00din ,Društvo psihologa 12.000.000,00 din, SEDA 16.500.000,00 din.Verske zajednice iznos od 3.500.000,00 din.,informisanost (projekti) 46.000.000,00 din , BNVS 12.000.000,00 din. Ostale neprofitne institucije iznos od 12.000.000,00 din.)

**482 Porezi , obavezne takse i kazne** planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.420.000,00 din. , a odnose se na republičke , sudske takse i registraciju vozila.

**483 Novčane kazne i penali po rešenju sudova** planirana su sredstva u iznosu od 15.650.000,00 din.za realizaciju izvršnih rešenja sudova u redovnim postupcima i postupcima prinudne naplate.

**484 Naknada štete usled elementarnih nepogoda** planirana su sredstva u iznosu od 20.000.000,00 din.

**485** Naknade štete od povrede nanete od državnih organa planirana su sredstva u iznosu od 16.000.000,00 din.

#### **49 Administrativni transferi iz budžeta**

499 Sredstva rezerve planirana su u iznosu od 9.000.000,00 din. i to deo za stalnu budžetsku rezervu od 3.000.000,00 din. i 6.000.000,00 za tekuću budžetsku rezervu u skladu sa odredbama Zakona o budžetskom sistemu.

### **5 - Izdaci za nefinansijsku imovinu**

Planirani su u iznosu od 783.650.000,00 din. i sastoje se od izdataka za osnovna sredstva 733.650.000,00 din. ili 94. % od ukupnih izdataka i prirodne imovine u iznosu od 50.000.000,00 din. ili 6,0 % .

**51 Osnovna sredstva** - obuhvataju zgrade i građevinske objekte , mašine , opremu i nematerijalnu imovinu.

511 **Zgrade i građevinski objekti** – planirano je 676.250.000,00 din.za izgradnju istih, kapitalno održavanje zgrada i objekata , projektno planiranje za razne oblasti (komunalna infrastruktura, kultura , sport)

512 **Mašine i oprema** – planirano je 54.800.000,00 din. za nabavku mašina i opreme.

515 **Nematerijalna imovina** - planirano 2.600.000,00 din. za nabavku sredstava iz oblasti kulture.

### **54 – Prirodna imovina**

**541 - Zemljište** – Budžetom je planirano 50.000.000,00 din. za isplatu naknade po sporazumima i sudskim rešenjima u postupku otkupa građevinskog zemljišta .

## **61 – Otplata glavnice**

**611 - Otplata glavnice domaćim kreditorima** – Planirana su sredstva u iznosu od 121.000.000,00 din. za otplatu glavnice domaćim kreditorima u skladu sa Odlukom o zaduženju za infrastrukturne projekte.

Rukovodilac Odeljenja za finansije

Mihrija Zeković