

СЛУЖБЕНИ Лист ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА



www.ljubovija.rs

Љубовија, 28. децембар 2022.

Година 2022 - број 28

САДРЖАЈ

СЛУЖБЕНОГ ЛИСТА 28/22 број 06- 351 /2022-03 од 28.12.2022. године

1. Одлука о буџету општине Љубовија за 2023. годину;
2. Одлука о допуни Одлуке о Општинској управи општине Љубовија;
3. Одлука о усвајању Кадровског плана у органима општине Љубовија за 2023. годину;
4. Одлука о оснивању Канцеларије за младе општине Љубовија;
5. Одлука о додељивању искључивих права ЈП „Љубовија“ Љубовија и ЈКП „Стандард“ Љубовија за обављање одређених делатности у 2023. години;
6. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину;
7. Решење о давању сагласности на Посебан Програм коришћења субвенција и Инвестиционог програма Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину;
8. Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа за управљање грађевинским земљиштем и путевима „Љубовија“ за 2023. годину.

**23. РЕДОВНА СЕДНИЦА СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА ОД
28.12.2022.ГОДИНЕ**

На основу члана 43. 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, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021-др.закон и 138/2022), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/2018 и 111/2021-др.закон), члана 40. Статута општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“ број 3/2019) и члана 121. Пословника Скупштине општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“ број 6/2008), а на предлог Општинског већа, Скупштина општине Љубовија, на седници одржаној 28.12.2022. године, донела је

ОДЛУКУ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Приходи и примања, расходи и издаци буџета општине Љубовија за 2023.годину (у даљем тексту: буџет), састоје се од:

Опис	Износ
1	2
A. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	689.669.320,00
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ у чему:	561.600.000,00
- буџетска средства	556.000.000,00
- сопствени приходи	0,00
- донације	5.600.000,00
1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	128.069.320,00
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	745.669.320,00
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ у чему:	491.961.520,00
- текући буџетски расходи	486.361.520,00
- расходи из сопствених прихода	0,00
- донације	5.600.000,00
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ у чему:	253.707.800,00
- текући буџетски издаци	213.707.800,00
- издаци из сопствених прихода	0,00
- донације	40.000.000,00
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-56.000.000,00
Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)	0,00
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-56.000.000,00
B. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	
Примања од продаје финансијске имовине	0,00
Примања од задуживања	0,00
Неутрошена средства из претходних година	56.000.000,00
Издаци за отплату главнице дуга	0,00
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	56.000.000,00

Буџет за 2023 годину

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

Опис	Економ. класиф.	Износ
1	2	3
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		689.669.320,00
1. Порески приходи	71	308.155.100,00
1.1. Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	230.605.000,00
1.2. Самодопринос	711180	0,00
1.3. Порез на имовину	713	51.800.000,00
1.4. Остали порески приходи	714	18.750.000,00
1.5. Други порески приходи	716	7.000.000,00
2. Непорески приходи, у чему:	74	52.344.900,00
- поједине врсте накнада са одређеном наменом (наменски приходи)		0,00
- приходи од продаје добара и услуга		0,00
3. Меморандумске ставке	77	500.000,00
4. Донације	731+732	0,00
5. Трансфери	733	200.600.000,00
6. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	128.069.320,00
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (ЗБИР 1+2+3)		745.669.320,00
1. Текући расходи	4	491.961.520,00
1.1. Расходи за запослене	41	140.449.140,00
1.2. Коришћење роба и услуга	42	182.610.990,00
1.3. Отплата камата	44	0,00
1.4. Субвенције	45	38.500.000,00
1.5. Социјална заштита из буџета	47	22.220.000,00
1.6. Остали расходи, у чему:- средства резерви	48+49+464+465	55.411.390,00
1.7. Трансфери	463	52.770.000,00
2. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	253.707.800,00
3. Издаци за набавку финансијске имовине (осим 6211)	62	0,00
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА		0,00
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	0,00
2. Задуживање	91	0,00
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	0,00
2.1. Задуживање код страних кредитора	912	0,00
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		0,00
3. Отплата дуга	61	0,00
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	0,00
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612	0,00
3.3. Отплата дуга по гаранцијама	613	0,00
4. Набавка финансијске имовине	6211	0,00
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 13)	3	16.000.000,00
НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ТРАНСФЕРА ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (класа 3, извор финансирања 17)	3	40.000.000,00

Члан 2.

Буџет општине Љубовија за 2023. годину састоји се од:

- * Прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 689.669.320,00 динара,
- * Пренетих неутрошених средстава из ранијих година у износу од 56.000.000,00 динара,
- * Расхода и издатака за набавкунефинансијске имовине у износу 745.669.320,00 динара,
- * Укупан фискални дефицит у износу од 56.000.000,00 динара.

Фискални дефицит од 56.000.000,00 динара биће покривен из пренетих неутрошених средстава из претходне године.

Члан 3.

Средства текуће буџетске резерве планирају се у буџету општине у износу од 8.585.390,00 динара.

Средства из става 1. овог члана користе се за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

Општинско веће, на предлог локалног органа надлежног за финансије, доноси решење о употреби текуће буџетске резерве.

Члан 4.

Средства сталне буџетске резерве планирају се у буџету општине у износу од 100.000,00 динара и користе се у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

Општинско веће, на предлог локалног органа надлежног за финансије, доноси решење о употреби сталне буџетске резерве.

Члан 5.

Укупна средства буџета у износу од 745.669.320,00 динара, утврђена овом одлуком, распоређена су по програмској класификацији датој у табели:

ПЛАН РАСХОДА ПО ПРОГРАМИМА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

	Назив програма	Износ
1	СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	25.265.000,00
2	КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	53.200.000,00
3	ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ	3.200.000,00
4	РАЗВОЈ ТУРИЗМА	12.000.000,00
5	ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ	16.000.000,00
6	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	7.500.000,00
7	ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА	218.782.800,00
8	ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ	55.600.000,00
9	ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	37.000.000,00
10	СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	11.270.000,00
11	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	28.422.000,00
12	ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	8.350.000,00
13	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	22.000.000,00
14	РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	97.100.000,00
15	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	127.895.890,00
16	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	17.283.630,00
17	ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	4.800.000,00
Укупно за БК		745.669.320,00

Издаци за капиталне пројекте, планирани за буџетску 2023. годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2023.	2024.	2025.
1	2	3	4	5	6
		А. КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ			
511	1.	Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија Љубовија:	5.100.000,00	55.200.000,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 60.300.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета 2023: 5.100.000,00			
		Приходе из буџета: 2024: 55.200.000,00			
	2.	Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија:	19.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2021			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 39.158.008,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета 2021: 9.808.008,00			
		Приходе из буџета 2022: 10.350.000,00			
		Приходе из буџета 2023: 19.000.000,00			
	3.	Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањином и Бранка Ћопића:	45.600.000,00	53.315.000,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 98.915.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета 2023: 45.600.000,00			
		Приходе из буџета 2024: 53.315.000,00			
	4.	Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија:	67.830.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2022			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 67.830.000,00			
		Извори финансирања:			
		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година: 16.000.000,00			
		Приходе из буџета: 51.830.000,00			

Буџет за 2023 годину

Издаци за заједничке пројекте, планирани за буџетску 2023 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2023.	2024.	2025.
1	2	3	4	5	6
		Б. ЗАЈЕДНИЧКИ ПРОЈЕКТИ			
511	1.	Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ Петар Враголић у Горњој Љубовији:	800.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2022			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 800.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 800.000,00			
	2.	Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија:	5.077.800,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2022			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 5.077.800,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 5.077.800,00			
	3.	Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији:	76.100.000,00	25.250.000,00	0,00
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2024			
		Укупна вредност пројекта: 101.350.000,00			
		Извори финансирања:			
		Неутошена средства трансфера од других нивоа власти: 40.000.000,00			
		Приходе из буџета 2023: 36.100.000,00			
		Приходе из буџета 2024: 25.250.000,00			

Издаци за стандардне пројекте, планирани за буџетску 2023 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. класиф.	Ред. број	Опис	2023.	2024.	2025.
1	2	3	4	5	6
		В. СТАНДАРДНИ ПРОЈЕКТИ			
423	1.	Обележавање дана општине Љубовија:	1.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 1.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.000.000,00			
	2.	Избори за савете месних заједница 2023:	700.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 700.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 700.000,00			
	3.	Помоћ у кући:	1.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 1.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.000.000,00			
	4.	Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу:	1.000.000,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 1.000.000,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 1.000.000,00			
	5.	Дани Дринске регате:	4.132.500,00	0,00	0,00
		Година почетка финансирања: 2023			
		Година завршетка финансирања: 2023			
		Укупна вредност пројекта: 4.132.500,00			
		Извори финансирања:			
		Приходе из буџета: 4.132.500,00			

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 7.

Средства буџета у износу од 684.069.320,00 динара и средства из осталих извора у износу од 61.600.000,00 динара, распоређују се по корисницима и врстама издатака и то:

II ПОСЕБАН ДЕО

ПЛАН РАСХОДА
2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео	1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ						
Функц. клас.	110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови						
Програм	2101	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
Активност	0001	Функционисање скупштине						
110	1/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	3.832.000,00	0,00	0,00	3.832.000,00	0,51
110	2/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	581.000,00	0,00	0,00	581.000,00	0,08
110	3/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,03
110	4/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
110	5/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	3.760.000,00	0,00	0,00	3.760.000,00	0,50
110	6/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
110	7/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	0,04
Укупно за активност	0001	Функционисање скупштине		8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	1,18
Извори финансирања за функцију 110:								
	01	Приходе из буџета		8.822.000,00				
Укупно за функц. клас.	110	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови		8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	1,18
Извори финансирања за раздео 1:								
	01	Приходе из буџета		8.822.000,00				
Укупно за раздео	1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ		8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	1,18
Раздео	2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ						
Функц. клас.	111	Извршни и законодавни органи						
Програм	2101	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
Активност	0002	Функционисање извршних органа						
111	8/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	4.017.000,00	0,00	0,00	4.017.000,00	0,54
111	9/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	609.000,00	0,00	0,00	609.000,00	0,08
111	10/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
111	11/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
111	12/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.298.530,00	0,00	0,00	1.298.530,00	0,17
Укупно за активност	0002	Функционисање извршних органа		5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	0,80
Извори финансирања за функцију 111:								
	01	Приходе из буџета		5.994.530,00				
Укупно за функц. клас.	111	Извршни и законодавни органи		5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	0,80
Извори финансирања за раздео 2:								
	01	Приходе из буџета		5.994.530,00				

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за раздео			2 ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	0,80
Раздео			3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ					
Функц. клас.			111 Извршни и законодавни органи					
Програм			2101 ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност			0002 Функционисање извршних органа					
111	13/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	1.578.000,00	0,00	0,00	1.578.000,00	0,21
111	14/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	239.100,00	0,00	0,00	239.100,00	0,03
111	15/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,09
Укупно за активност			0002 Функционисање извршних органа	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	0,33
Извори финансирања за функцију 111:								
			01 Приходе из буџета	2.467.100,00				
Укупно за функц. клас.			111 Извршни и законодавни органи	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	0,33
Извори финансирања за раздео 3:								
			01 Приходе из буџета	2.467.100,00				
Укупно за раздео			3 ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	0,33
Раздео			4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО					
Функц. клас.			330 Судови					
Програм			0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност			0004 Општинско/градско правобранилаштво					
330	16/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	2.527.000,00	0,00	0,00	2.527.000,00	0,34
330	17/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	383.000,00	0,00	0,00	383.000,00	0,05
330	18/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	0,01
330	19/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
330	20/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
330	21/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,01
Укупно за активност			0004 Општинско/градско правобранилаштво	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	0,42
Извори финансирања за функцију 330:								
			01 Приходе из буџета	3.130.500,00				
Укупно за функц. клас.			330 Судови	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	0,42
Извори финансирања за раздео 4:								
			01 Приходе из буџета	3.130.500,00				
Укупно за раздео			4 ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	0,42
Раздео			5 ОПШТИНСКА УПРАВА					
Функц. клас.			040 Породица и деца					

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Програм	0902	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА						
Активност	0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи						
040	22/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,19
Укупно за активност	0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи		1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,19
Активност	0019	Подршка деци и породици са децом						
040	23/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	16.150.000,00	0,00	0,00	16.150.000,00	2,17
Укупно за активност	0019	Подршка деци и породици са децом		16.150.000,00	0,00	0,00	16.150.000,00	2,17
Извори финансирања за функцију 040:								
		01	Приходе из буџета	17.550.000,00				
Укупно за функц. клас.	040	Породица и деца		17.550.000,00	0,00	0,00	17.550.000,00	2,35
Функц. клас.	070	Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту						
Програм	0902	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА						
Активност	0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи						
070	24/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,48
Укупно за активност	0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи		3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,48
Активност	0005	Обављање делатности установа социјалне заштите						
070	25/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,60
Укупно за активност	0005	Обављање делатности установа социјалне заштите		4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,60
Извори финансирања за функцију 070:								
		01	Приходе из буџета	8.100.000,00				
Укупно за функц. клас.	070	Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту		8.100.000,00	0,00	0,00	8.100.000,00	1,09
Функц. клас.	090	Социјална заштита неklasификована на другом месту						
Програм	0902	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА						
Активност	0016	Дневне услуге у заједници						
090	26/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,08
Укупно за активност	0016	Дневне услуге у заједници		600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,08
Активност	0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста						
090	27/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.172.000,00	0,00	0,00	1.172.000,00	0,16
Укупно за активност	0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста		1.172.000,00	0,00	0,00	1.172.000,00	0,16
Пројекат	0902-4001	Помоћ у кући						
090	28/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за пројекат			0902-4001 Помоћ у кући	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Извори финансирања за функцију 090:								
01 Приходе из буџета				2.772.000,00				
Укупно за функц. клас.			090 Социјална заштита неklasификована на другом месту	2.772.000,00	0,00	0,00	2.772.000,00	0,37
Функц. клас. 130 Опште услуге								
Програм 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ								
Активност 0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина								
130	29/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	55.100.000,00	0,00	0,00	55.100.000,00	7,39
130	30/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	8.350.000,00	0,00	0,00	8.350.000,00	1,12
130	31/0	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
130	32/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,28
130	33/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,28
130	34/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,24
130	35/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	12.890.000,00	0,00	0,00	12.890.000,00	1,73
130	36/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
130	37/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	13.470.000,00	0,00	0,00	13.470.000,00	1,81
130	38/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,17
130	39/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	6.320.000,00	0,00	0,00	6.320.000,00	0,85
130	40/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,20
130	41/0	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
130	42/0	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,27
130	43/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,15
Укупно за активност			0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина	108.830.000,00	0,00	0,00	108.830.000,00	14,59
Активност 0014 Управљање у ванредним ситуацијама								
130	44/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	890.000,00	0,00	0,00	890.000,00	0,12
130	45/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,54
130	46/0	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,08
Укупно за активност			0014 Управљање у ванредним ситуацијама	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,74
Пројекат 0602-4003 Обележавање дана општине Љубовија								
130	47/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Укупно за пројекат			0602-4003 Обележавање дана општине Љубовија	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Пројекат 0602-4004 Избори за савете месних заједница 2023								
130	48/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
130	49/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
130	50/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
Укупно за пројекат			0602-4004 Избори за савете месних заједница 2023	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,09

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)	
Извори финансирања за функцију 130:									
01 Приходе из буџета				116.030.000,00					
Укупно за функц. клас. 130			Опште услуге	116.030.000,00	0,00	0,00	116.030.000,00	15,56	
Функц. клас.	160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту							
Програм	0602	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ							
Активност	0009	Текућа буџетска резерва							
160	51/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	8.585.390,00	0,00	0,00	8.585.390,00	1,15	
Укупно за активност 0009			Текућа буџетска резерва	8.585.390,00	0,00	0,00	8.585.390,00	1,15	
Активност	0010	Стална буџетска резерва							
160	52/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,01	
Укупно за активност 0010			Стална буџетска резерва	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,01	
Извори финансирања за функцију 160:									
01 Приходе из буџета				8.685.390,00					
Укупно за функц. клас. 160			Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,16	
Функц. клас.	360	Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту							
Програм	0701	ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА							
Активност	0005	Унапређење безбедности саобраћаја							
360	53/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11	
360	54/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	0,42	
360	55/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	0,31	
Укупно за активност 0005			Унапређење безбедности саобраћаја	6.200.000,00	0,00	0,00	6.200.000,00	0,83	
Пројекат	0701-5032	Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија							
360	56/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02	
360	57/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	18.850.000,00	0,00	0,00	18.850.000,00	2,53	
Укупно за пројекат 0701-5032			Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија	19.000.000,00	0,00	0,00	19.000.000,00	2,55	
Извори финансирања за функцију 360:									
01 Приходе из буџета				25.200.000,00					
Укупно за функц. клас. 360			Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту	25.200.000,00	0,00	0,00	25.200.000,00	3,38	
Функц. клас.	412	Општи послови по питању рада							
Програм	1501	ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ							
Активност	0002	Мере активне политике запошљавања							
412	58/0	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,27	

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
			ОСИГУРАЊЕ					
412	59/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,16
Укупно за активност 0002 Мере активне политике запошљавања				3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,43
Извори финансирања за функцију 412:								
01 Приходе из буџета				3.200.000,00				
Укупно за функц. клас. 412 Општи послови по питању рада				3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	0,43
Функц. клас. 421	Пољопривреда							
Програм 0101	ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ							
Активност 0002	Мере подршке руралном развоју							
421	60/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,27
421	61/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,27
421	62/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Укупно за активност 0002 Мере подршке руралном развоју				16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00	2,15
Извори финансирања за функцију 421:								
01 Приходе из буџета				16.000.000,00				
Укупно за функц. клас. 421 Пољопривреда				16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00	2,15
Функц. клас. 451	Друмски саобраћај							
Програм 0701	ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА							
Активност 0002	Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре							
451	63/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	1,48
451	64/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00	6,71
451	65/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	3.975.000,00	0,00	0,00	3.975.000,00	0,53
Укупно за активност 0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре				64.975.000,00	0,00	0,00	64.975.000,00	8,71
Активност 0004	Јавни градски и приградски превоз путника							
451	66/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
Укупно за активност 0004 Јавни градски и приградски превоз путника				5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
Пројекат 0701-5031	Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија Љубовија							
451	67/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	0,68
Укупно за пројекат 0701-5031 Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија Љубовија				5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	0,68
Пројекат 0701-5033	Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањиним и Бранка Ћопића							
451	68/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	45.600.000,00	0,00	0,00	45.600.000,00	6,12
Укупно за пројекат 0701-5033 Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањиним и Бранка Ћопића				45.600.000,00	0,00	0,00	45.600.000,00	6,12

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Пројекат 0701-5034 Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија								
451	69/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	51.830.000,00	0,00	16.000.000,00	67.830.000,00	9,10
Укупно за пројекат 0701-5034 Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија				51.830.000,00	0,00	16.000.000,00	67.830.000,00	9,10
Пројекат 0701-7002 Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија								
451	70/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	5.077.800,00	0,00	0,00	5.077.800,00	0,68
Укупно за пројекат 0701-7002 Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија				5.077.800,00	0,00	0,00	5.077.800,00	0,68
Извори финансирања за функцију 451:								
01 Приходе из буџета				177.582.800,00				
13 Нераспоређени вишак прихода из ранијих година						16.000.000,00		
Укупно за функц. клас. 451 Друски саобраћај				177.582.800,00	0,00	16.000.000,00	193.582.800,00	25,96
Функц. клас. 510 Управљање отпадом								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност 0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене								
510	71/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	1,74
Укупно за активност 0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене				13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	1,74
Извори финансирања за функцију 510:								
01 Приходе из буџета				13.000.000,00				
Укупно за функц. клас. 510 Управљање отпадом				13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	1,74
Функц. клас. 540 Заштита биљног и животињског света и крајолика								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност 0002 Одржавање јавних зелених површина								
540	72/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
Укупно за активност 0002 Одржавање јавних зелених површина				5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
Активност 0004 Зоохигијена								
540	73/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Укупно за активност 0004 Зоохигијена				1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Извори финансирања за функцију 540:								
01 Приходе из буџета				6.000.000,00				
Укупно за функц. клас. 540 Заштита биљног и животињског света и крајолика				6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,80
Функц. клас. 560 Заштита животне средине некатегорисана на другом месту								

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Програм	0401		ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ					
Активност	0001		Управљање заштитом животне средине					
560	74/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
560	75/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
560	76/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,23
Укупно за активност	0001		Управљање заштитом животне средине	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,01
			Извори финансирања за функцију 560:					
		01	Приходе из буџета	7.500.000,00				
Укупно за функц. клас.	560		Заштита животне средине неklasификована на другом месту	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,01
Функц. клас.	610		Стамбени развој					
Програм	1101		СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ					
Активност	0005		Остваривање јавног интереса у одржавању зграда					
610	77/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,20
Укупно за активност	0005		Остваривање јавног интереса у одржавању зграда	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,20
			Извори финансирања за функцију 610:					
		01	Приходе из буџета	1.500.000,00				
Укупно за функц. клас.	610		Стамбени развој	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,20
Функц. клас.	620		Развој заједнице					
Програм	0501		ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ					
Активност	0001		Енергетски менаџмент					
620	78/0	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,54
Укупно за активност	0001		Енергетски менаџмент	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,54
Програм	1101		СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ					
Активност	0001		Просторно и урбанистичко планирање					
620	79/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	0,58
620	80/0	485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,05
620	81/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	10.065.000,00	0,00	0,00	10.065.000,00	1,35
620	82/0	541000	ЗЕМЉИШТЕ	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,07
Укупно за активност	0001		Просторно и урбанистичко планирање	22.765.000,00	0,00	0,00	22.765.000,00	3,05
Пројекат	1101-4002		Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу					
620	83/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за пројекат			1101-4002 Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Извори финансирања за функцију 620:								
			01 Приходе из буџета	27.765.000,00				
Укупно за функц. клас.			620 Развој заједнице	27.765.000,00	0,00	0,00	27.765.000,00	3,72
Функци. клас. 630 Водоснабдевање								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност			0008 Управљање и снабдевање водом за пиће					
630	84/0	451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,21
630	85/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,40
Укупно за активност			0008 Управљање и снабдевање водом за пиће	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Извори финансирања за функцију 630:								
			01 Приходе из буџета	12.000.000,00				
Укупно за функц. клас.			630 Водоснабдевање	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Функци. клас. 640 Улична расвета								
Програм 1102 КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ								
Активност			0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем					
640	86/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	2,68
640	87/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,15
640	88/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,15
Укупно за активност			0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем	22.200.000,00	0,00	0,00	22.200.000,00	2,98
Извори финансирања за функцију 640:								
			01 Приходе из буџета	22.200.000,00				
Укупно за функц. клас.			640 Улична расвета	22.200.000,00	0,00	0,00	22.200.000,00	2,98
Функци. клас. 740 Услуге јавног здравства								
Програм 1801 ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА								
Активност			0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите					
740	89/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
740	90/0	464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,07
Укупно за активност			0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите	8.050.000,00	0,00	0,00	8.050.000,00	1,08
Активност			0002 Мртвозорство					

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
740	91/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
Укупно за активност		0002	Мртвозорство	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
Извори финансирања за функцију 740:								
		01	Приходе из буџета	8.350.000,00				
Укупно за функц. клас.		740	Услуге јавног здравства	8.350.000,00	0,00	0,00	8.350.000,00	1,12
Функци. клас. 810 Услуге рекреације и спорта								
Програм 1301 РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ								
Активност		0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима					
810	92/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	2,82
Укупно за активност		0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	2,82
Пројекат 1301-7001 Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији								
810	93/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	36.100.000,00	0,00	40.000.000,00	76.100.000,00	10,21
Укупно за пројекат		1301-7001	Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији	36.100.000,00	0,00	40.000.000,00	76.100.000,00	10,21
Извори финансирања за функцију 810:								
		01	Приходе из буџета	57.100.000,00				
		17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти			40.000.000,00		
Укупно за функц. клас.		810	Услуге рекреације и спорта	57.100.000,00	0,00	40.000.000,00	97.100.000,00	13,02
Функци. клас. 830 Услуге емитовања и штампања								
Програм 1201 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА								
Активност		0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања					
830	94/0	454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЊИМА	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,47
Укупно за активност		0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,47
Извори финансирања за функцију 830:								
		01	Приходе из буџета	3.500.000,00				
Укупно за функц. клас.		830	Услуге емитовања и штампања	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,47
Функци. клас. 840 Верске и остале услуге заједнице								
Програм 1201 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА								
Активност		0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа					
840	95/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Укупно за активност		0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Извори финансирања за функцију 840:								
		01	Приходе из буџета	1.000.000,00				
Укупно за функц. клас.		840	Верске и остале услуге заједнице	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
Функц. клас. 860 Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту								
Програм 1201 РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА								
Активност 0003 Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа								
860	96/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,74
Укупно за активност		0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,74
Извори финансирања за функцију 860:								
		01	Приходе из буџета	5.500.000,00				
Укупно за функц. клас.		860	Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,74
Функц. клас. 912 Основно образовање								
Програм 0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ								
Пројекат 0501-7002 Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ Петар Враголић у Горњој Љубовићи								
912	97/0	511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
Укупно за пројекат		0501-7002	Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ Петар Враголић у Горњој Љубовићи	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
Програм 2003 ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ								
Активност 0001 Реализација делатности основног образовања								
912	98/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	4,96
Укупно за активност		0001	Реализација делатности основног образовања	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	4,96
Извори финансирања за функцију 912:								
		01	Приходе из буџета	37.800.000,00				
Укупно за функц. клас.		912	Основно образовање	37.800.000,00	0,00	0,00	37.800.000,00	5,07
Функц. клас. 920 Средње образовање								
Програм 2004 СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ								
Активност 0001 Реализација делатности средњег образовања								
920	99/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	1,51
Укупно за активност		0001	Реализација делатности средњег образовања	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	1,51
Извори финансирања за функцију 920:								

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
		01	Приходе из буџета	11.270.000,00				
Укупно за функц. клас.		920	Средње образовање	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	1,51
Глава	5.01	БИБЛИОТЕКА МИЛОВАН ГЛИШИЋ						
Функц. клас.	820	Услуге културе						
Програм	1201	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
Активност	0001	Функционисање локалних установа културе						
820	100/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	7.952.000,00	0,00	0,00	7.952.000,00	1,07
820	101/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	1.193.000,00	0,00	0,00	1.193.000,00	0,16
820	102/0	413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
820	103/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
820	104/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
820	105/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	1.304.000,00	0,00	0,00	1.304.000,00	0,17
820	106/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
820	107/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	401.000,00	0,00	0,00	401.000,00	0,05
820	108/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,03
820	109/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,01
820	110/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,03
820	111/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
820	112/0	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,03
Укупно за активност		0001	Функционисање локалних установа културе	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Извори финансирања за функцију 820:								
		01	Приходе из буџета	12.000.000,00				
Укупно за функц. клас.		820	Услуге културе	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Извори финансирања за главу 5.01:								
		01	Приходе из буџета	12.000.000,00				
Укупно за главу		5.01	БИБЛИОТЕКА МИЛОВАН ГЛИШИЋ	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Глава	5.02	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА						
Функц. клас.	473	Туризам						
Програм	1502	РАЗВОЈ ТУРИЗМА						
Активност	0001	Управљање развојем туризма						
473	113/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	2.295.000,00	0,00	0,00	2.295.000,00	0,31
473	114/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	347.500,00	0,00	0,00	347.500,00	0,05
473	115/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
473	116/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,05
473	117/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.270.000,00	0,00	0,00	2.270.000,00	0,30
473	118/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
473	119/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	990.000,00	0,00	0,00	990.000,00	0,13
473	120/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
473	121/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за активност		0001	Управљање развојем туризма	6.677.500,00	0,00	0,00	6.677.500,00	0,90
Активност		0002	Промоција туристичке понуде					
473	122/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	1.090.000,00	0,00	0,00	1.090.000,00	0,15
473	123/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,01
Укупно за активност		0002	Промоција туристичке понуде	1.190.000,00	0,00	0,00	1.190.000,00	0,16
Пројекат		1502-4001	Дани Дринске регате					
473	124/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.536.000,00	0,00	0,00	2.536.000,00	0,34
473	125/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.551.500,00	0,00	0,00	1.551.500,00	0,21
473	126/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,01
Укупно за пројекат		1502-4001	Дани Дринске регате	4.132.500,00	0,00	0,00	4.132.500,00	0,55
Извори финансирања за функцију 473:								
		01	Приходе из буџета	12.000.000,00				
Укупно за функц. клас.		473	Туризам	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Извори финансирања за главу 5.02:								
		01	Приходе из буџета	12.000.000,00				
Укупно за главу		5.02	ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,61
Глава		5.03	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА ПОЛЕТАРАЦ					
Функц. клас.		911	Предшколско образовање					
Програм		2002	ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ					
Активност		0002	Функционисање и остваривање предшколскогваспитања и образовања					
911	127/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	37.360.000,00	0,00	0,00	37.360.000,00	5,01
911	128/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	5.660.040,00	0,00	0,00	5.660.040,00	0,76
911	129/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	450.000,00	0,00	200.000,00	650.000,00	0,09
911	130/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,07
911	131/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,05
911	132/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	468.000,00	0,00	1.525.000,00	1.993.000,00	0,27
911	133/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,07
911	134/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	620.000,00	0,00	1.040.000,00	1.660.000,00	0,22
911	135/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	380.000,00	0,00	70.000,00	450.000,00	0,06
911	136/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00	0,07
911	137/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	4.071.960,00	0,00	1.765.000,00	5.836.960,00	0,78
911	138/0	472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
Укупно за активност		0002	Функционисање и остваривање предшколскогваспитања и образовања	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	7,46
Извори финансирања за функцију 911:								
		01	Приходе из буџета	50.000.000,00				

ПЛАН РАСХОДА 2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
		07	Трансфере од других нивоа власти			5.600.000,00		
Укупно за функц. клас.		911	Предшколско образовање	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	7,46
			Извори финансирања за главу 5.03:					
		01	Приходе из буџета	50.000.000,00				
		07	Трансфере од других нивоа власти			5.600.000,00		
Укупно за главу		5.03	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА ПОЛЕТАРАЦ	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	7,46
Глава	5.04		МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ					
Функц. клас.	160		Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту					
Програм	0602		ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ					
Активност	0002		Функционисање месних заједница					
160	139/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за активност		0002	Функционисање месних заједница	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
			Извори финансирања за функцију 160:					
		01	Приходе из буџета	50.000,00				
Укупно за функц. клас.		160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
			Извори финансирања за главу 5.04:					
		01	Приходе из буџета	50.000,00				
Укупно за главу		5.04	МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
			Извори финансирања за раздео 5:					
		01	Приходе из буџета	663.655.190,00				
		07	Трансфере од других нивоа власти			5.600.000,00		
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			16.000.000,00		
		17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти			40.000.000,00		
Укупно за раздео		5	ОПШТИНСКА УПРАВА	663.655.190,00	0,00	61.600.000,00	725.255.190,00	97,26
			Извори финансирања за БК 0:					
		01	Приходе из буџета	684.069.320,00				
		07	Трансфере од других нивоа власти			5.600.000,00		
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			16.000.000,00		
		17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти			40.000.000,00		
Укупно за БК		0	БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА	684.069.320,00	0,00	61.600.000,00	745.669.320,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
Функци. клас. 040					
5	Општинска управа	17.550.000,00	17.550.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 040 Породица и деца		17.550.000,00	17.550.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 070					
5	Општинска управа	8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 070 Социјална помоћ угроженом становништву, неklasификована на другом месту		8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 090					
5	Општинска управа	2.772.000,00	2.772.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 090 Социјална заштита неklasификована на другом месту		2.772.000,00	2.772.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 110					
1	Скупштина општине	8.822.000,00	8.822.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 110 Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови		8.822.000,00	8.822.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 111					
2	Председник општине	5.994.530,00	5.994.530,00	0,00	0,00
3	Општинско веће	2.467.100,00	2.467.100,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 111 Извршни и законодавни органи		8.461.630,00	8.461.630,00	0,00	0,00
Функци. клас. 130					
5	Општинска управа	116.030.000,00	116.030.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 130 Опште услуге		116.030.000,00	116.030.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 160					
5	Општинска управа	8.735.390,00	8.735.390,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 160 Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту		8.735.390,00	8.735.390,00	0,00	0,00
Функци. клас. 330					
4	Општинско јавно правобранилаштво	3.130.500,00	3.130.500,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 330 Судови		3.130.500,00	3.130.500,00	0,00	0,00
Функци. клас. 360					
5	Општинска управа	25.200.000,00	25.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 360 Јавни ред и безбедност неklasификован на другом месту		25.200.000,00	25.200.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 412					
5	Општинска управа	3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 412 Општи послови по питању рада		3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 421					

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
5	Општинска управа	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 421 Пољопривреда		16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 451					
5	Општинска управа	193.582.800,00	177.582.800,00	0,00	16.000.000,00
Укупно за функц. клас. 451 Друмски саобраћај		193.582.800,00	177.582.800,00	0,00	16.000.000,00
Функц. клас. 473					
5	Општинска управа	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 473 Туризам		12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 510					
5	Општинска управа	13.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 510 Управљање отпадом		13.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 540					
5	Општинска управа	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 540 Заштита биљног и животињског света и крајолика		6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 560					
5	Општинска управа	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 560 Заштита животне средине неklasификована на другом месту		7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 610					
5	Општинска управа	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 610 Стамбени развој		1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 620					
5	Општинска управа	27.765.000,00	27.765.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 620 Развој заједнице		27.765.000,00	27.765.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 630					
5	Општинска управа	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 630 Водоснабдевање		12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 640					
5	Општинска управа	22.200.000,00	22.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 640 Улична расвета		22.200.000,00	22.200.000,00	0,00	0,00
Функц. клас. 740					
5	Општинска управа	8.350.000,00	8.350.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 740 Услуге јавног здравства		8.350.000,00	8.350.000,00	0,00	0,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
Функци. клас. 810					
5	Општинска управа	97.100.000,00	57.100.000,00	0,00	40.000.000,00
Укупно за функци. клас. 810 Услуге рекреације и спорта		97.100.000,00	57.100.000,00	0,00	40.000.000,00
Функци. клас. 820					
5	Општинска управа	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 820 Услуге културе		12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 830					
5	Општинска управа	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 830 Услуге емитовања и штампања		3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 840					
5	Општинска управа	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 840 Верске и остале услуге заједнице		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 860					
5	Општинска управа	5.500.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 860 Рекреација, спорт, култура и вере, неklasификовано на другом месту		5.500.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 911					
5	Општинска управа	55.600.000,00	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00
Укупно за функци. клас. 911 Предшколско образовање		55.600.000,00	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00
Функци. клас. 912					
5	Општинска управа	37.800.000,00	37.800.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 912 Основно образовање		37.800.000,00	37.800.000,00	0,00	0,00
Функци. клас. 920					
5	Општинска управа	11.270.000,00	11.270.000,00	0,00	0,00
Укупно за функци. клас. 920 Средње образовање		11.270.000,00	11.270.000,00	0,00	0,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ПРОЈЕКТИМА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Назив пројекта	Износ у динарима
Програм 0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	
0501-7002 Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ Петар Враголић у Горњој Љубовићи	800.000,00
Укупно за програм: 0501 ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	800.000,00
Програм 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	
0602-4003 Обележавање дана општине Љубовија	1.000.000,00
0602-4004 Избори за савете месних заједница 2023	700.000,00
Укупно за програм: 0602 ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	1.700.000,00
Програм 0701 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА	
0701-5031 Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија Љубовија	5.100.000,00
0701-5032 Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија	19.000.000,00
0701-5033 Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањиним и Бранка Ћопића	45.600.000,00
0701-5034 Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија	67.830.000,00
0701-7002 Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија	5.077.800,00
Укупно за програм: 0701 ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА	142.607.800,00
Програм 0902 СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	
0902-4001 Помоћ у кући	1.000.000,00
Укупно за програм: 0902 СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	1.000.000,00
Програм 1101 СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	
1101-4002 Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу	1.000.000,00
Укупно за програм: 1101 СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	1.000.000,00
Програм 1301 РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	
1301-7001 Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији	76.100.000,00
Укупно за програм: 1301 РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	76.100.000,00
Програм 1502 РАЗВОЈ ТУРИЗМА	
1502-4001 Дани Дринске регате	4.132.500,00
Укупно за програм: 1502 РАЗВОЈ ТУРИЗМА	4.132.500,00
Укупно за БК 0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА	227.340.300,00

III РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Члан 8.

Средства буџета у износу од 684.069.320,00 динара, средства из сопствених извора и износу од 0,00 динара и средства из осталих извора у износу од 61.600.000,00 динара, утврђена су и распоређена по програмској класификацији, и то:

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I - СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ	1101	Закон о планирању и изградњи, Закон о локалној самоуправи, Закон о становању и одржавању зграда	Обезбеђење средстава и услова за израду планске документације у циљу просторног развоја и повећање покривености територије планском и урбанистичком документацијом и обезбеђивање услова очувања стамбеног фонда кроз инвестиционо одржавање.	Просторни развој у складу са плановима	Процент покривености територије урбанистичком документацијом	2.17%	2.17%	2.17%	2.17%	2.17%	25.265.000,00	0,00	0,00	25.265.000,00	Извештај службе за урбанизам	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ
Просторно и урбанистичко планирање	0001	Закон о планирању и изградњи, Закон о локалној самоуправи, Закон о становању и одржавању зграда	Геодетске услуге, геомеханичка испитивања, набавка земљишта, накнада штете настале изградњом путева, канализације и остале инфраструктуре, набавка урбанистичких пројеката, пројеката парцелације и препарцелације, планова генералне и детаљне регулације	Повећање покривености територије планском и урбанистичком документацијом	Усвојен просторни план града/општине	да	да	да	да	да	22.765.000,00	0,00	0,00	22.765.000,00	Одлука о усвајању планова	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ
					Број усвојених планова генералне регулације у односу на број предвиђених планова вишег реда	1/1	1/1	1/1	1/1	1/1						
Остваривање јавног интереса у одржавању зграда	0005	Закон локалној самоуправи, Закон о планирању и изградњи, Закон о становању и одржавању зграда	Преузимање послова одржавања зграда и унапређење својстава зграде ради остварења јавног интереса у складу са Законом	Очување и унапређење стамбеног фонда	Број склопљених уговора о бесповратном суфинансирању активности на инвестиционом одржавању и унапређењу својстава зграде	0	0	1	2	2	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	Уговор о бесповратном финансирању	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ
Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на	1101-4002	Закон о локалној самоуправи, Меморандум о разумевању закључен са Хелветас Свисс Интерцооператион СРБ	Пројектом је предвиђено унапређење партиципативног буџетирања кроз учешће грађана у доношење одлука о начину трошења средстава из буџета општине.	Унапређење партиципативног буџетирања на локалу	Број реализованих пројеката предложених од стране грађана	1	2	2	0	0	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	Извештај о реализацији пројекта	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
локалном нивоу																
2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	1102	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима	Спровођење радњи из области комуналне делатности у циљу унапређења квалитета живота кроз рационално обављање комуналних делатности и повећања обухвата комуналних услуга. Финансирање активности које су у функцији egzистенцијалних потреба грађана.	Повећање покривености насеља и територије рационалним јавним осветљењем	Укупна количина потрошене електричне енергије (годишње)	11235000	14500000	20000000	22000000	22000000	53.200.000,00	0,00	0,00	53.200.000,00	План и извршење расхода и план и остварење прихода	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
				Повећање покривености корисника и територије услугама водоснабдевања	Број насељених места обухваћених услугама у односу на укупан број насеља	12/27	12/27	12/27	13/27	13/27					Извештај комуналног инспектора	
Управљање/одржавање јавним осветљењем	0001	Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним набавкама	У оквиру ове програмске активности врши се финансирање трошкова јавне расвете по мерним местима, набавка материјала за јавну расвету, одржавање јавне расвете, трошкови агента, прикључака и набавке бројила	Адекватно управљање јавним осветљењем	Укупан број замена светилки након пуцања лампи (на годишњој бази)	330	330	350	350	350	22.200.000,00	0,00	0,00	22.200.000,00	Извештај о раду	Мирјана Арсеновић, комунални инспектор
Одржавање јавних зелених површина	0002	Закон о комуналним делатностима	Одржавање јавних зелених површина ја уређење, текуће и инвестиционо одржавање, реконструкција и санација зелених, рекреативних површина и приобаља. Програмска активност обухвата послове који се односе на кошење и одржавање зелених површина и цвећа.	Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама уређења и одржавања зеленила	Број м2 јавних зелених површина на којима се уређује и одржава зеленило	89615	89615	89615	89615	89615	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	Програм пословања ИП Љубовија	Мирјана Арсеновић, комунални инспектор
Одржавање чистоће на површинама јавне намене	0003	Закон о комуналним делатностима, Одлука о одржавању чистоће на територији општине, План чишћења улица и тротоара	Ова програмска активност обухвата чишћење улица и других јавних површина. План чишћења је усмерен ка редовном чишћењу јавних површина и то: улице, тротоари и површина у општој употреби	Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини)	27/49	26/49	26/49	26/49	26/49	13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	Извештај о раду ЈКП Стандард Љубовија	Мирјана Арсеновић, комунални инспектор

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Зоохигијена	0004	Закон о комуналним делатностима, Споразум закључен са општином Крупањ	Суфинансирање азила за псе лугалице у Крупању, на основу закљученог споразума	Унапређење заштите од заразних и других болести које преносе животиње	Број ухваћених и збринутих паса и мачака лугалица Број пријављених уједа од паса и мачака лугалица од стране оштећених	20 82	30 80	30 80	30 80	30 80	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	Извештај о реализацији Извештај комуналног инспектора	Мирјана Арсеновић, комунални инспектор
Управљање и снабдевање водом за пиће	0008	Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналној делатности	Повећање покривености територије општине водоснабдевањем	Адекватан квалитет пружених услуга водоснабдевања	Број кварова по км водовдне мреже	1	1	1	1	1	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	Извештај о раду КП Стандард Љубовија	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
3 - ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ	1501	Закон о локалној самоуправи, локални акциони план запошљавања	Спровођење мера активне политике запошљавања	Повећање запослености на територији града/општине	Број становника града/општине који су запослени на новим радним местима, а налазили су се на евиденцији НСЗ (разврстаних по полу и старости)	12ж/8м	15ж/10м	15ж/15м	15ж/15м	15ж/15м	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	Евиденција одсека за ЛЕР	Мићо Бабић, руководилац одсека за локални економски развој
Мере активне политике запошљавања	0002	Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености, ЈАПЗ и Закон о локалној самоуправи	Програми и мере запошљавања које су усмерене ка унапређењу запослености општине Љубовија у складу са програмима и мерама активне политике запошљавања	Повећање броја запослених кроз мере активне политике запошљавања	Број новозапослених жена кроз реализацију мера активне политике запошљавања у односу на укупан број запослених	12ж/20	15ж/25	15ж/30	15ж/30	15ж/30	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	Евиденција одсека за ЛЕР	Мићо Бабић, руководилац одсека за локални економски развој

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
4 - РАЗВОЈ ТУРИЗМА	1502	Закон о локалној самоуправи	Побољшање туристичке понуде општине Љубовија и повећање броја посетилаца	Повећање прихода од туризма	Пораст прихода од боравишне таксе	19,47%	16,67%	15%	15%	15%	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	План и извршење расхода и план и остварење прихода	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ	
					Повећање смештајних капацитета туристичке понуде	Број новорегистрованих кревета	30	50	50	50					50		Извештај о раду
Управљање развојем туризма	0001	Стратегија локалног одрживог развоја општине Љубовија, Закон о локалној самоуправи	Ова програмска активност обухвата пружање подршке у области туризма на територији општине Љубовија, редовне послове установе, представљање на сајму туризма и промотивне активности током године	Повећање квалитета туристичке понуде и услуге	Процент реализације програма развоја туризма града/општине у односу на годишњи план	99,49	95	95	95	95	6.677.500,00	0,00	0,00	6.677.500,00	Извештај о раду	Јелена Тешић, директор	
Промоција туристичке понуде	0002	Стратегија локалног одрживог развоја, Закон о локалној самоуправи	Подржавање локалних туристичких манифестација и њихова промоција. Манифестације су: Гастро фестивал, Ускршња олимпијада у Д.Оровици, Дани међаша, Регата за особе са инвалидитетом, Скобаљијада у Врхпољу и Скобаљијада у Црнци	Адекватна промоција туристичке понуде града/општине на циљаним гржиштима	Број догађаја који промовишу туристичку понуду града/општине у земљи и/или иностранству на којима учествује ТО града/општине	8	9	5	5	5	1.190.000,00	0,00	0,00	1.190.000,00	Извештај о раду	Јелена Тешић, директор	
Дани Дринске регате	1502-4001	Стратегија локалног одрживог развоја	Реализацијом овог пројекта очекује се унапређење развоја рекреативно-пловног туризма, промоција реке Дрине, повећање посетилаца манифестације и броја туриста.	Промоција реке Дрина и развој рекреативног пловног туризма	Број посетилаца	30000	30000	35000	40000	50000	4.132.500,00	0,00	0,00	4.132.500,00	Извештај о реализацији пројекта	Јелена Тешић, директор	
					Број пловила	1800	1800	1800	1800	1800					Извештај о реализацији пројекта		

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
5 - ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ	0101	Закон о пољопривреди и руралном развоју, Закон о пољопривредном земљишту, Закон о одбрани од града, Закон о локалној самоуправи	Израда нацрта програма, његово упућивање ресорном министарству на сагласност, спровођење програма и израда извештаја о реализацији програма	Раст производње и стабилност дохотка произвођача	Удео регистрованих пољопривредних газдинстава у укупном броју пољопривредних газдинстава	70%	70%	70%	70%	70%	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00	Извештај стручне службе за пољопривреду и Програм спровођења пољопривредне политике и политике руралног развоја	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
Мере подршке руралном развоју	0002	Закон о подстицајима у пољопривреди и Закон о одбрани од града	Расподела средстава предвиђених мерама по годишњем програму кроз конкурсе и јавне позиве, набавка противградних ракета и исплата накнада стрелцима, као и суфинансирање пројеката у пољопривреди	Унапређење руралног развоја	Број регистрованих пољопривредних газдинстава која су корисници мера руралног развоја у односу на укупан број активних пољопривредних газдинстава	194/2273	220/2273	220/2273	250/2273	250/2273	16.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00	Извештај стручне службе за пољопривреду и Програм спровођења пољопривредне политике и политике руралног развоја	Милисав Вићентић, стручни сарадник за пољопривреду
					Број жена носилаца пољопривредних газдинстава која су корисници мера руралног развоја у односу на број мушкараца	35ж/159м	40ж/180м	40ж/180м	50ж/200м	50ж/200м						
6 - ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	0401	Закон о заштити животне средине, Закон о управљању отпадом, Закон о јавним набавкама, Закон о локалној самоуправи	Програм обухвата израду нацрта Програма коришћења средстава буџетског фонда за заштиту животне средине и упућивање ресорном министарству на сагласност, спровођење усвојеног програма; Израдња канализационе мреже и погона за пречишћавање отпадних вода	Унапређење управљања комуналним и осталим отпадом	Процент становништва покривеног услугом прикупљања комуналног отпада	70%	70%	70%	80%	80%	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	Извештај о раду ЈКП Стандард Љубовија	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
Управљање заштитом животне средине	0001	Закон о заштити животне средине, Закон о управљању отпадом, Програм коришћења средстава од накнаде за заштиту животне средине	ПА је усмерена на прикупљање и одвожење отпада на регионалну депонију у Лозницу, набавку опреме за заштиту животне средине и трошкове хранилишта белоглавог супа у	Испуњење обавеза у складу са законима у домену постојања стратешких и оперативних планова као и мера заштите	Усвојен програм заштите животне средине са акционим планом	1	1	1	1	1	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	Одлука о усвајању плана	Митар Јовић, Инспектор за заштиту животне средине

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
			Трешњици													
7 - ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА	0701	Закон о јавним путевима, Закон о планирању и изградњи, Закон о јавним набавкама, Закон о безбедности саобраћаја, Програм коришћења средстава од казни за прекршаје	Реализација активности на унапређењу развојности путне инфраструктуре у контексту доприноса социо-економског развоја, као и повећање безбедности учесника у саобраћају	Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социо економском развоју	Број насеља до којих не постоји приступ асфалтним путем	1	1	1	1	0	202.782.800,00	0,00	16.000.000,00	218.782.800,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	0002	Закон о јавним путевима, Закон о јавним набавкама, Закон о планирању и изградњи, Одлука о искључивом праву	ПА врши израда пројектне документације за путеве, одржавање локалних и некатегори. путева и улица, уређење банклина, чишћење коловоза и осталих елемената пута, јаркова, ригола, пропуста, крпљење ударних рупа, хориз. и вер. сигнализација, чишћење снега	Одржавање квалитета путне мреже кроз реконструкцију и редовно одржавање асфалтног покривача	Број километара санираних и/или реконструисаних путева	55,2	55	55	55	55	64.975.000,00	0,00	0,00	64.975.000,00	Извештај ЈП Љубовија Љубовија	Александар Перић, помоћник председника
Јавни градски и приградски превоз путника	0004	Закон о локалној самоуправи	У оквиру ове програмске активности врши се субвенција у локалном саобраћају	Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама јавног превоза	Процент покривености грађана услугом јавног превоза (број грађана који живе у насељима где постоји организован јавни превоз односно на укупни број грађана у граду/општини)	85%	85%	85%	85%	85%	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	Извештај саобраћајног инспектора	Александар Перић, помоћник председника
Унапређење безбедности саобраћаја	0005	Закон о локалној самоуправи, Закон о безбедности саобраћаја, Програм унапређења безбедности саобраћаја општине Љубовија	Повећање безбедности саобраћаја кроз унапређење саобраћајне инфраструктуре, обезбеђивање опреме за унапређење рада полицијске станице и континуирану едукацију у области безбедности саобраћаја	Повећање безбедности учесника у саобраћају и смањење броја саобраћајних незгода	Број поправљених и новопостављених саобраћајних знакова и семафора	44	50	50	50	50	6.200.000,00	0,00	0,00	6.200.000,00	Извештај саобраћајног инспектора	Александар Перић, помоћник председника

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија	0701-5031	Закон о планирању и изградњи, Закон о локалној самоуправи	Премештај ЈП Љубовија у нове пословне просторије након изградње истих	Унапређење услова пословања и премештај у нове пословне просторије	Изграђен објекат	0	0	1	0	0	5.100.000,00	0,00	0,00	5.100.000,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ	
Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија	0701-5032	Закон о локалној самоуправи, Закон о безбедности саобраћаја на путевима	Успостављање видео надзора на територији општине са циљем смањења саобраћајних преступа и штете начињене на објектима јавне намене и јавним површинама	Смањење броја саобраћајних преступа и штете начињене на објектима јавне намене и јавним површинама	Број постављених камера	0	38	38	0	0	19.000.000,00	0,00	0,00	19.000.000,00	Извештај о реализацији пројекта	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ	
Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањином и Бранка Попића	0701-5033	Закон о локалној самоуправи, Закон о планирању и изградњи	Унапређење квалитета живота становника у насељу Ваган реконструкцијом комплетне путне инфраструктуре	Побољшање квалитета путне инфраструктуре	Дужина реконструисаних улица	0	0	0,92 км	0	0	45.600.000,00	0,00	0,00	45.600.000,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ	
Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија	0701-5034	Закон о планирању и изградњи, Закон о локалној самоуправи	Унапређење путне инфраструктуре кроз реконструкцију постојећих локалних и некатегорисаних путева	Побољшање квалитета путне инфраструктуре	Дужина реконструисаних путева	0	0	10.5 км	0	0	51.830.000,00	0,00	16.000.000,00	67.830.000,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе	
Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија	0701-7002	Закон о локалној самоуправи, Уговор о донацији са Канцеларијом ЈН за пројектне услуге (УНОПС)	Побољшање квалитета путне инфраструктуре кроз реконструкцију пута Алин Грм-Шарампов у Д.Љубовићи и моста преко Крупинске реке у Црчи	Побољшање квалитета путне инфраструктуре	Број реконструисаних објеката	0	0	2	0	0	5.077.800,00	0,00	0,00	5.077.800,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ	
8 - ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ	2002	Закон о локалној самоуправи, Закон о основама образовања и васпитања	Унапређење функционисања предшколског васпитања	Повећање обухвата деце предшколским васпитањем и образовањем	Процент уписане деце у односу на број укупно пријављене деце	50	50	50	50	50	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	Извештај о раду	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе	

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	0002	Закон о локалној самоуправи, Закон о основама образовања и васпитања	Функционисање предшколске установе	Обезбеђени адекватни услови за васпитно-образовни рад са децом уз повећан обухват	Просечан број деце по васпитачу/васпитачици (јасле, предшколски, припремни предшколски програм)	240/22	250/23	260/24	260/24	260/24	50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	Извештај о раду	Маја Андрић, директор	
					Унапређење квалитета предшколског образовања	Број посебних и специјалних програма у објекту предшколске установе	0	1	1	2					2		Извештај о раду
9 - ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ	2003	Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања	Побољшање квалитета основног образовања	Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем	Обухват деце основним образовањем (разложено према полу)	426м/364ж	419м/346ж	434м/363ж	420м/367ж	411м/353ж	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	Извештај о остваривању годишњег плана рада Основне школе Петар Враголић Љубовија	Василије Букановић, директор	
				Унапређен квалитет основног образовања	Процент ученика који је учествовао на републичким такмичењима	1,26	3	3	3	3					Извештај о остваривању годишњег плана рада Основне школе Петар Враголић Љубовија		
Реализација делатности основног образовања	0001	Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања	Стварање услова за побољшање квалитета основног образовања и обухвата деце на територији општине Љубовија	Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад са децом у основним школама	Просечан број ученика по одељењу (разврстани по полу)	6м/5ж	7м/7ж	7м/6ж	6м/6ж	6м/7ж	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	Извештај о остваривању годишњег плана рада Основне школе Петар Враголић Љубовија	Василије Букановић, директор	
				Унапређење квалитета образовања и васпитања у основним школама	Број ученица који похађају ваннаставне активности/у односу на укупан број ученика	179ж/790	121ж/765	117ж/797	113ж/787	115ж/764					Извештај о остваривању годишњег плана рада Основне школе Петар Враголић Љубовија		
10 - СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ	2004	Закон о локалној самоуправи, Закон о	Повећање доступности средњег образовања и	Повећање обухвата средњошколског	Број деце која су обухваћена	81м/177ж	90м/200ж	100м/200ж	110м/200ж	110м/200ж	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	Извештај о остваривању	Мирослав Ненадовић,	

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
		основама ситема образовања и васпитања, Закон о средњем образовању	повећање образовних профила	образовања	средњим образовањем (разложено према полу)										годишњег плана рада Гимназије Вук Караџић	начелник ОУ
Реализација делатности средњег образовања	0001	Закон о основама образовања и васпитања, Закон о средњем образовању	Повећан обухват и доступност средњошколског образовања као и повећање броја образовних профила	Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад у средњим школама и безбедно одвијање наставе	Просечан број ученика по одељењу	20	22	24	24	24					Извештај о остваривању годишњег плана рада Гимназије Вук Караџић	
				Унапређење квалитета образовања у средњим школама	Број ученица које похађају ваннаставне активности у односу на укупан број ученика	110ж/258	120ж/301	130ж/300	130ж/310	140ж/310	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	Извештај о остваривању годишњег плана рада Гимназије Вук Караџић	Драгана Арсић, директор
11 - СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	0902	Закон о социјалној заштити, Закон о финансијској подршци породици са децом, Закон о локалној самоуправи, Закон о Црвеном крсту Србије	Програм је фокусиран на обезбеђење различитих облика материјалне помоћи у циљу обезбеђења egzистенцијалног минимума и подршке социјалне укључености појединца и породице. Врши се спровођење социјалних програма за све категорије угроженог становништва.	Повећање доступности права и услуга социјалне заштите	Процент корисника мера и услуга социјалне и деље заштите који се финансирају из буџета града/општине у односу на број становника	4,22%	4,0%	4,0%	3,8%	3,8%					Евиденција службе рачуноводства о броју корисника по свакој ПА и пројекту на број становника по попису	Милана Мијанковић, директор
				Повећање доступности права и механизма социјалне заштите за жене у локалној заједници	Удео жена корисница социјалних помоћи у укупном броју корисника социјалне помоћи	55%	60%	60%	60%	60%	28.422.000,00	0,00	0,00	28.422.000,00	Евиденција службе рачуноводства о броју корисника по свакој ПА и пројекту на број становника по попису	
Једнократне помоћи и други облици помоћи	0001	Закон о социјалној заштити и Закон о локалној самоуправи	Овом програмском активношћу обухваћено је пружање помоћи социјално угроженом становништву на територији општине Љубовија у виду једнократних новчаних помоћи, помоћи у природи и помоћ избеглим и	Унапређење заштите сиромашних	Број корисника једнократне новчане помоћи у односу на укупан број грађана	2,4%	1,7%	1,7%	1,6%	1,6%	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	Дневни извештаји социјалних радника	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
			расељеним лицима.													
Обављање делатности установа социјалне заштите	0005	Закон о социјалној заштити и Закон о локалној самоуправи	Овом програмском активношћу обухваћено је финансирање материјалних трошкова Центра за социјални рад, по усвојеном финансијском плану.	Повећање доступности услуга социјалне заштите	Број корисника социјалне заштите (разврстан по полу)	517м/632ж	532м/641ж	530м/640ж	530м/640ж	530м/640ж	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	Извештај о раду Центра за социјални рад	Милица Мијанковић, директор
Дневне услуге у заједници	0016	Закон о удружењима, Уредба о средствима за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса.	Кроз ову програмску активност подстиче се развој разноврсних социјалних и других услуга у заједници финансирањем програма удружења, а на основу расписаног конкурса донетих Одлука о финансирању и закључених Уговора.	Подстицање развоја разноврсних социјалних и других услуга у заједници	Број удружења/хуманитарних организација које добијају средства из буџета града/општине	6	6	6	6	6	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
Подршка реализацији програма Црвеног крста	0018	Закон о Црвеном крсту Србије	Црвеном крсту поверава се вршење јавних овлашћења и то : покретање, организовање и спровођење редовних и ванредних акција солидарности за помоћ угроженим лицима.	Социјално деловање-олакшавање људске патње пружањем неопходне ургентне помоћи лицима у невољи, развијањем солидарности међу људима, организовањем различитих облика помоћи	Број дистрибуираних пакета за социјално угрожено становништво	300	300	300	300	300	1.172.000,00	0,00	0,00	1.172.000,00	Евиденција стручне службе Црвеног крста Љубовија	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
Подршка деци и породици са децом	0019	Закон о финансијској подршци породици са децом и одлука о финансијској помоћи породицама на територији општине Љубовија	Програмска активност обухвата додатне облике заштите породиља на територији општине Љубовија ради подстицања рађања деце. Такође, наведеном програмском активношћу је обухваћено и пружање услуге лични пратилац детета.	Унапређење популационе политике	Број мера материјалне подршке намењен мерама локалне популационе политике (нпр. подршка материнству, подршка породиљама, накнада за новорођену децу)	1	1	1	1	1	16.150.000,00	0,00	0,00	16.150.000,00	Одлука скупштине општине о финансијској помоћи породиљама	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Помоћ у кући	0902-4001	Закон о социјалној заштити, Закон о локалној самоуправи, Уговор са министарством	Ангажовањем герантодомаћица омогућава се адекватно пружање помоћи старим, болесним и угроженим лицима	Помоћ старим и угроженим лицима	Број корисника услуге (разврстан по полу)	26м/34ж	25м/35ж	25м/35ж	25м/35ж	30м/40ж	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
12 - ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА	1801	Закон о здравственој заштити члан 13 и 13а	Унапређење квалитета здравствене заштите	Унапређење здравља становништва	Покривеност становништва примарном здравственом заштитом	100%	100%	100%	100%	100%	8.350.000,00	0,00	0,00	8.350.000,00	Извештај о раду	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ
Функционисање установа примарне здравствене заштите	0001	Закон о здравственој заштити, Закон о здравственом осигурању, Закон о локалној самоуправи	Обезбеђивање услова за несметано функционисање установе	Унапређење доступности, квалитета и ефикасности примарне здравствене заштите	Број обраћања саветнику за заштиту права пацијената	1	1	1	1	1	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	Годишњи извештај Заштитника права пацијената	Бранка Радовановић, директор
Функционисање установа примарне здравствене заштите	0001	Закон о здравственој заштити, Закон о здравственом осигурању, Закон о локалној самоуправи	Унапређење рада установе кроз набавку нове опреме	Унапређење доступности, квалитета и ефикасности примарне здравствене заштите	Број обраћања саветнику за заштиту права пацијената	1	1	1	1	1	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Годишњи извештај Заштитника права пацијената	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
Мртвозорство	0002	Закон о здравственој заштити	Накнаде за рад мртвозорника								300.000,00	0,00	0,00	300.000,00		Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ
13 - РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	1201	Закон о култури, Закон о библиотечкачко-информационој делатности, Посебан	У оквиру програма реализује се редовно функционисање Установе културе,	Подстицање развоја културе	Укупан број чланова удружења грађана из	568	600	650	700	700	22.000.000,00	0,00	0,00	22.000.000,00	Евиденција чланова установе културе	Мирослав Ненадовић, Начелник ОУ

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
		коллективни уговор за Установе културе, Уредба о критеријумима и начину избора пројеката у култури који се суфинансирају из буџета, Закон о црквама, Закон о јавном информисању	активности везане за подршку програма удружења, црквама и верским заједницама и суфинансирање пројеката производње медијских садржаја из области јавног информисања		области културе											
Функционисање локалних установа културе	0001	Закон о култури и библиотечкој делатности, Закон о локалној самоуправи	Спровођење активности у циљу повећања капацитета установе којим би се обезбедио већи број културних манифестација на територији општине Љубовија	Обезбеђење редовног функционисања установа културе	Број запослених у установама културе у односу на укупан број запослених у ЈЛС	8	8	8	8	8	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	Извештај о раду	Маријана Петковић, директор
Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	0003	Закон о црквама и верским заједницама	У оквиру ове програмске активности врши се финансирање и суфинансирање пројеката по конкурсима за верске заједнице	Очување и заштита културног наслеђа	Број пројеката за очување и заштиту културног наслеђа у надлежности ЈЛС са комплетном пројектно-техничком документацијом за рехабилитацију	2	5	5	5	5	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	Извештај о реализацији пројекта	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	0003	Закон о култури и Уредба о критеријумима, мерилима и начину избора пројеката у култури који се финансирају или суфинансирају из буџета	Ова програмска активност се спроводи кроз расподелу средстава по конкурсима намењених за пројекте невладиних организација и других субјеката у култури чији се годишњи програми или део програма финансирају у складу са чланом 76. Закона о култури	Унапређење презентације културног наслеђа	Број реализованих програма који промовишу локално културно наслеђе у односу на број планираних програма	14	16	16	16	16	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	Извештај о реализацији пројекта	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ
Остваривање и унапређивање јавног интереса	0004	Закон о информисању и медијима	Програмска активност се односи на суфинансирање пројеката	Повећана понуда квалитетних медијских садржаја из области	Број програмских садржаја	7	12	12	13	13	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	Закључени уговори о финансирању	Мирослав Ненадовић Начелник ОУ

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
у области јавног информисања			производње медијских садржаја из области јавног информисања на територији општине по јавним конкурсима	друштвеног живота локалне заједнице	подржаних на конкурсима јавног информисања											
14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	1301	Закон о спорту, Правилник о одобравању и финансирању програма у области спорта којим се остварује општи интерес у области спорта на територији општине	Финансирање годишњих и посебних програма спортских организација на територији општине Љубовија, подстицање развоја рекреативног спорта, повећање мобилности младих кроз унапређење спортских и других садржаја за младе	Обезбеђење услова за бављење спортом свих грађана и грађанки града/општине	Број спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта	16	14	15	15	15	57.100.000,00	0,00	40.000.000,00	97.100.000,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
					Број жена чланова спортских организација и удружења у односу на укупан број чланова	200ж/500	200ж/500	200ж/500	220ж/520	220ж/520					Евиденција Спортског савеза општине Љубовија	
Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	0001	Закон о спорту, Правилник о одобравању и финансирању програма којим се остварује општи интерес у области спорта на територији општине Љубовија	Право на расподелу средстава за задовољавање потреба и интереса грађана имају организације у области спорта са седиштем на територији општине Љубовија. Општинско Веће доноси одлуку о одобравању програма на предлог Комисије.	Унапређење подршке локалним спортским организацијама преко којих се остварује јавни интерес у области спорта	Број годишњих програма спортских организација финансираних од стране града/општине	16	14	15	15	15	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	Извештај о реализацији пројекта	Драгивој Матић, виши референт за омладину и спорт
Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији	1301-7001	Закон о локалној самоуправи, Закон о планирању и изградњи, Уговор са Министарством трговине, туризма и телекомуникација	Наставак радова на изградњи базена, на основу закљученог уговора са Министарством	Повећање броја спортова на територији општине	Број изграђених објеката	0	0	1	0	0	36.100.000,00	0,00	40.000.000,00	76.100.000,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
15 - ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	0602	Закон о локалној самоуправи, Закон о правобранилаштву	Обезбеђивање заштите имовинских права и интереса општине	Одрживо управно и финансијско функционисање града/општине у складу надлежностима и пословима локалне самоуправе	Однос броја запослених у граду/општини и законом утврђеног максималног броја	60/132	62/132	62/132	64/132	64/132	127.895.890,00	0,00	0,00	127.895.890,00	Извештај о раду	Радмила Тријић, општински правобранилац

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
					запослених											
Функционисање локалне самоуправе и градских општина	0001	Закон о локалној самоуправи, Закон о финансирању локалне самоуправе, Закон о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, Закон о буџетском систему, Закон о јавним набавкама, Одлука о општинској управи	Припрема нацрта прописа и других аката које доносе законодавни и извршни органи, решавање у првостепеном управном поступку, квалитетно и ефикасно обављање изворних и поверених послова	Функционисање управе	Процент попуњености радних места која подразумевају вођење управног поступка	100%	100%	100%	100%	100%	108.830.000,00	0,00	0,00	108.830.000,00	Систематизација радних места	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
Функционисање месних заједница	0002	Закон о локалној самоуправи	Финансирање сталних трошкова МЗ	Обезбеђено задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница	Број иницијатива/предлога месних заједница према граду/општини у вези са питањима од интереса за локално становништво	0	0	1	1	1	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Извештај о раду	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
Општинско/градско правобранилаштво	0004	Закон о локалној самоуправи, Закон о правобранилаштву	Давање мишљења и заштита имовинских права и интереса општине	Заштита имовинских права и интереса града/општине	Број решених предмета у односу на укупан број предмета на годишњем нивоу	194/228	230/260	235/270	240/270	250/270	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	Извештај о раду	Радмила Тријић, општински правобранилац
Текућа буџетска резерва	0009	Закон о буџетском систему									8.585.390,00	0,00	0,00	8.585.390,00		Милан Јовановић, председник Општинског већа

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Стална буџетска резерва	0010	Закон о буџетском систему									100.000,00	0,00	0,00	100.000,00		Милан Јовановић, председник Општинског већа
Управљање у ванредним ситуацијама	0014	Закон о ванредним ситуацијама, Закон о локалној самоуправи, Одлука о искључивом праву	Обезбеђивање средстава за финансирање активности наведених у члану 131. Закона о ванредним ситуацијама	Изградња ефикасног превентивног система заштите и спасавања на избегавању последица елементарних и других непогода	Број идентификованих објеката критичне инфраструктуре (нпр. трафостанице)	0	0	1	1	1	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
Обележавање дана општине Љубовија	0602-4003	Закон о локалној самоуправи	Финансирање активности везаних за поменути манифестацију кроз набавку поклона, сувенира, штампање књиге, брошура, репрезентацију и сл.	Очување традиције општине Љубовија	Број посетилана манифестације	250	150	150	150	150	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	Извештај о реализацији	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
Избори за савете месних заједница 2023	0602-4004	Закон о локалној самоуправи	Спровођење избора за савете месних заједница	Спровођење избора за савете месних заједница	Однос броја бирача који су гласали и броја уписаних бирача у бирачки списак	0	0	8400/12000	0	0	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	Резултати гласања на изборима	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	2101			Ефикасно и ефективно функционисање органа политичког система локалне самоуправе							17.283.630,00	0,00	0,00	17.283.630,00		Милан Јовановић, председник општине
Функционисање скупштине	0001	Закон о локалној самоуправи	Обезбеђен континуиран рад Скупштине општине Љубовија и доношење општих аката потребних за редовно функционисање локалне самоуправе	Функционисање локалне скупштине	Број седница скупштине	12	11	10	10	10	8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	Записник о одржаним седницама	Горан Јосиповић, председник Скупштине

Програм / ПА / пројекат	Шифра	Основ	Опис	Циљ	Индикатор	Базна вредност у 2021.	Очекивана вредност у 2022.	Циљна вредност у 2023.	Циљна вредност у 2024.	Циљна вредност у 2025.	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Извор верификације	Одговорно лице
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
			самоуправе													
Функционисање извршних органа	0002	Закон о локалној самоуправи	У складу са чланом 42-51. Закона о локалној самоуправи	Функционисање извршних органа	Број седница извршних органа	29	18	20	20	20	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	Записник са седница општинског већа	Милан Јовановић, председник Општинског већа
Функционисање извршних органа	0002	Закон о локалној самоуправи	У складу са чланом 42-51. Закона о локалној самоуправи	Функционисање извршних органа	Број донетих аката	396	400	400	420	420	5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	Евиденција из интерне доставне књиге	Милан Јовановић, председник општине
17 - ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ	0501	Закон о планирању и изградњи, Закон о јавним набавкама	Повећање броја објеката који се реконструишу кроз побољшање енергетске ефикасности	Смањење расхода за енергију	Процентуално учешће расхода за набавку енергије у укупним расходима	2,39%	3,69%	3,70%	3,70%	3,70%	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	Подаци о извршеним и планираним расходима за енергетске услуге у односу на укупне расходе	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе
Енергетски менаџмент	0001	Закон о локалној самоуправи, Закон о ефикасном коришћењу енергије	Повећање броја објеката који испуњавају стандарде енергетске ефикасности	Функционисање система енергетског менаџмента	Постојање локалне одлуке о енергетској ефикасности	1	1	1	1	1	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	Усвојен акт ЈЛС о финансијској подршци унапређењу ЕЕ стамбених зграда, породичних кућа и станова	Мирослав Ненадовић, начелник ОУ
Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ Петар Враголић у Горњој Љубовићи	0501-7002	Закон о планирању и изградњи, Закон о локалној самоуправи, Закон о ефикасном коришћењу енергије	Унапређење квалитета образовања и услова школовања кроз реконструкцију објекта и унапређење енергетске ефикасности	Унапређење квалитета образовања и васпитања	Број адаптираних објеката	0	0	1	0	0	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	Записник о примопредаји и Решење о стављању у употребу објекта	Мирослав Ненадовић, начелник Општинске управе

ПЛАН ПРИХОДА

2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
311712	Пренета неутрошена средства за посебне намене	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	5,36
311000	КАПИТАЛ	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	5,36
321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	0,00	0,00	16.000.000,00	16.000.000,00	2,15
321000	УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	0,00	0,00	16.000.000,00	16.000.000,00	2,15
711111	Порез на зараде	180.000.000,00	0,00	0,00	180.000.000,00	24,14
711121	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу, по решењу Пореске управе	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
711122	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према паушално утврђеном приходу, по решењу Пореске управе	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	2,82
711123	Порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивањем	13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	1,74
711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари - по основу самоопорезивања и по решењу Пореске управе	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
711146	Порез на приход од пољопривреде и шумарства, по решењу Пореске управе	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
711147	Порез на земљиште	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
711191	Порез на остале приходе	15.200.000,00	0,00	0,00	15.200.000,00	2,04
711193	Порез на приходе спортиста и спортских стручњака	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,11
711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	230.605.000,00	0,00	0,00	230.605.000,00	30,93
712111	Порез на фонд зарада запослених који се финансира из буџета и фондова обавезног социјалног осигурања	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
712112	Порез на фонд зарада осталих запослених	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
712000	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
713121	Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге	20.500.000,00	0,00	0,00	20.500.000,00	2,75
713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	14.500.000,00	0,00	0,00	14.500.000,00	1,94
713311	Порез на наслеђе и поклон, по решењу Пореске управе	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,67
713421	Порез на пренос апсолутних права на непокретности, по решењу Пореске управе	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,07
713423	Порез на пренос апсолутних права на моторним возилима, пловилима и ваздухопловима, по решењу Пореске управе	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
713427	Порез на пренос апсолутних права на употребљаваним моторним возилима	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,47
713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	51.800.000,00	0,00	0,00	51.800.000,00	6,95
714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина	9.500.000,00	0,00	0,00	9.500.000,00	1,27
714543	Накнада за промену намене пољопривредног земљишта	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
714552	Боравишна такса	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,05
714553	Боравишна такса, по решењу надлежног органа јединице локалне самоуправе	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,03
714562	Накнада за заштиту и унапређивање животне средине	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,01
714565	Накнада за коришћење простора на јавној површини у пословне и друге сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, производа старих и уметничких заната и домаће радиности	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,01
714567	Накнада за коришћење јавне површине по основу заузећа грађевинским материјалом и за извођење грађевинских радова и изградњу	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
714572	Комунална такса за држање средстава за игру (забавне игре)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	18.750.000,00	0,00	0,00	18.750.000,00	2,51
716111	Комунална такса за истицање фирме на пословном простору	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,94
716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,94

ПЛАН ПРИХОДА

2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
733151	Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	195.000.000,00	0,00	0,00	195.000.000,00	26,15
733154	Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	0,00	0,00	5.600.000,00	5.600.000,00	0,75
733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	195.000.000,00	0,00	5.600.000,00	200.600.000,00	26,90
741151	Приходи буџета општине од камата на средства консолидованог рачуна трезора укључена у депозит банака	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,20
741511	Накнада за коришћење ресурса и резерви минералних сировина	29.000.000,00	0,00	0,00	29.000.000,00	3,89
741522	Средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредног објекта у државној својини	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, производа старих и уметничких заната и домаће радиности	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
741538	Допринос за уређивање грађевинског земљишта	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,24
741596	Накнада за коришћење дрвета	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	33.650.000,00	0,00	0,00	33.650.000,00	4,51
742152	Приходи од давања у закуп, односно на коришћење непокретности у државној својини које користе општине и индиректни корисници њиховог буџета	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
742155	Приходи од давања у закуп, односно на коришћење непокретности у општинској својини које користе општине и индиректни корисници њиховог буџета	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,13
742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,74
742251	Општинске административне таксе	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,11
742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
742255	Такса за озакоњење објеката у корист општина	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,12
742351	Приходи које својом делатношћу остваре органи и организације општина	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,12
742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	9.450.000,00	0,00	0,00	9.450.000,00	1,27
743324	Приходи од новчаних казни за прекршаје и привредне преступе предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима	6.200.000,00	0,00	0,00	6.200.000,00	0,83
743351	Приходи од новчаних казни изречених у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,04
743924	Увећање пореског дуга у поступку принудне наплате, који је правна последица принудне наплате изворних прихода јединица локалне самоуправе	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00	0,01
743000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	6.544.900,00	0,00	0,00	6.544.900,00	0,88
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,34
745153	Део добити јавног предузећа и других облика организовања, у корист нивоа општина	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
745000	МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,36
772114	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета општине из претходне године	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
841151	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	128.069.320,00	0,00	0,00	128.069.320,00	17,18
841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА	128.069.320,00	0,00	0,00	128.069.320,00	17,18
Укупно		684.069.320,00	0,00	61.600.000,00	745.669.320,00	100,00

ИЗДАЦИ БУЏЕТА ПО НАМЕНАМА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	4	5	6	7
411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	114.661.000,00	0,00	0,00	114.661.000,00	15,38
412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	17.362.640,00	0,00	0,00	17.362.640,00	2,33
413000	НАКНАДЕ У НАТУРИ	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,01
414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.630.000,00	0,00	200.000,00	2.830.000,00	0,38
415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	2.355.500,00	0,00	500.000,00	2.855.500,00	0,38
416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	0,36
410000	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	139.749.140,00	0,00	700.000,00	140.449.140,00	18,84
421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	50.012.000,00	0,00	1.525.000,00	51.537.000,00	6,91
422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	670.000,00	0,00	500.000,00	1.170.000,00	0,16
423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	31.915.530,00	0,00	1.040.000,00	32.955.530,00	4,42
424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	27.781.500,00	0,00	70.000,00	27.851.500,00	3,74
425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	54.045.000,00	0,00	0,00	54.045.000,00	7,25
426000	МАТЕРИЈАЛ	13.286.960,00	0,00	1.765.000,00	15.051.960,00	2,02
420000	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	177.710.990,00	0,00	4.900.000,00	182.610.990,00	24,49
451000	СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЊИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	31.000.000,00	0,00	0,00	31.000.000,00	4,16
454000	СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЊИМА	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,01
450000	СУБВЕНЦИЈЕ	38.500.000,00	0,00	0,00	38.500.000,00	5,16
463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	52.770.000,00	0,00	0,00	52.770.000,00	7,08
464000	ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	1,34
460000	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	62.770.000,00	0,00	0,00	62.770.000,00	8,42
472000	НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	22.220.000,00	0,00	0,00	22.220.000,00	2,98
470000	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	22.220.000,00	0,00	0,00	22.220.000,00	2,98
481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	32.296.000,00	0,00	0,00	32.296.000,00	4,33
482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	1.530.000,00	0,00	0,00	1.530.000,00	0,21
483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,07
485000	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,32
480000	ОСТАЛИ РАСХОДИ	36.726.000,00	0,00	0,00	36.726.000,00	4,93
499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,16
490000	АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ ИЗ БУЏЕТА, ОД ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА ИНДИРЕКТНИМ БУЏЕТСКИМ КОРИСНИЦИМА ИЛИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ И СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,16
511000	ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	164.797.800,00	0,00	56.000.000,00	220.797.800,00	29,61
512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	24.050.000,00	0,00	0,00	24.050.000,00	3,23
515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	860.000,00	0,00	0,00	860.000,00	0,12
510000	ОСНОВНА СРЕДСТВА	189.707.800,00	0,00	56.000.000,00	245.707.800,00	32,95
541000	ЗЕМЉИШТЕ	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,07
540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,07
Укупно		684.069.320,00	0,00	61.600.000,00	745.669.320,00	100,00

УПОРЕДНИ ПЛАНОВИ - РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Валута: ДИН

1	План 2	Структура у % 3	Ребаланс 4	Структура у % 5	Индекс (2:4) 6	План за наредну годину 7	Индекс (7:2) 8
411000 ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	114.661.000,00	15,38	114.661.000,00	15,38	100,00	0,00	0,00
412000 СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	17.362.640,00	2,33	17.362.640,00	2,33	100,00	0,00	0,00
413000 НАКНАДЕ У ПРИРОДИ	90.000,00	0,01	90.000,00	0,01	100,00	0,00	0,00
414000 СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.830.000,00	0,38	2.830.000,00	0,38	100,00	0,00	0,00
415000 НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	2.855.500,00	0,38	2.855.500,00	0,38	100,00	0,00	0,00
416000 НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	2.650.000,00	0,36	2.650.000,00	0,36	100,00	0,00	0,00
421000 СТАЛНИ ТРОШКОВИ	51.537.000,00	6,91	51.537.000,00	6,91	100,00	0,00	0,00
422000 ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	1.170.000,00	0,16	1.170.000,00	0,16	100,00	0,00	0,00
423000 УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	32.955.530,00	4,42	32.955.530,00	4,42	100,00	0,00	0,00
424000 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	27.851.500,00	3,74	27.851.500,00	3,74	100,00	0,00	0,00
425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	54.045.000,00	7,25	54.045.000,00	7,25	100,00	0,00	0,00
426000 МАТЕРИЈАЛ	15.051.960,00	2,02	15.051.960,00	2,02	100,00	0,00	0,00
451000 СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЊИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	31.000.000,00	4,16	31.000.000,00	4,16	100,00	0,00	0,00
454000 СУБВЕНЦИЈЕ ПРИВАТНИМ ПРЕДУЗЕЊИМА	7.500.000,00	1,01	7.500.000,00	1,01	100,00	0,00	0,00
463000 ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	52.770.000,00	7,08	52.770.000,00	7,08	100,00	0,00	0,00
464000 ДОТАЦИЈЕ ОРГАНИЗАЦИЈАМА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	10.000.000,00	1,34	10.000.000,00	1,34	100,00	0,00	0,00
472000 НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА	22.220.000,00	2,98	22.220.000,00	2,98	100,00	0,00	0,00
481000 ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	32.296.000,00	4,33	32.296.000,00	4,33	100,00	0,00	0,00
482000 ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	1.530.000,00	0,21	1.530.000,00	0,21	100,00	0,00	0,00
483000 НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	500.000,00	0,07	500.000,00	0,07	100,00	0,00	0,00
485000 НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА ПОВРЕДЕ ИЛИ ШТЕТУ НАНЕТУ ОД СТРАНЕ ДРЖАВНИХ ОРГАНА	2.400.000,00	0,32	2.400.000,00	0,32	100,00	0,00	0,00
499000 СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	8.685.390,00	1,16	8.685.390,00	1,16	100,00	0,00	0,00
511000 ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	220.797.800,00	29,61	220.797.800,00	29,61	100,00	0,00	0,00
512000 МАШИНЕ И ОПРЕМА	24.050.000,00	3,23	24.050.000,00	3,23	100,00	0,00	0,00
515000 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	860.000,00	0,12	860.000,00	0,12	100,00	0,00	0,00
541000 ЗЕМЉИШТЕ	8.000.000,00	1,07	8.000.000,00	1,07	100,00	0,00	0,00
Укупно	745.669.320,00	100,00	745.669.320,00	100,00	100,00	0,00	0,00

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео		1	Скупштина општине					
1/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.832.000,00	0,00	0,00	3.832.000,00	0,58
2/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	383.200,00	0,00	0,00	383.200,00	0,06
2/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	197.800,00	0,00	0,00	197.800,00	0,03
3/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
4/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
4/0	422000	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
5/0	423000	423500	Стручне услуге	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,38
5/0	423000	423900	Остале опште услуге	660.000,00	0,00	0,00	660.000,00	0,10
5/0	423000	423700	Репрезентација	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
6/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
7/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	0,05
Укупно за раздео		1	Скупштина општине	8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	1,32
Раздео		2	Председник општине					
8/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	4.017.000,00	0,00	0,00	4.017.000,00	0,60
9/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	0,03
9/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	402.000,00	0,00	0,00	402.000,00	0,06
10/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
11/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
12/0	423000	423500	Стручне услуге	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,01
12/0	423000	423700	Репрезентација	1.228.530,00	0,00	0,00	1.228.530,00	0,18
12/0	423000	423400	Услуге информисања	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Укупно за раздео		2	Председник општине	5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	0,90
Раздео		3	Општинско веће					
13/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.578.000,00	0,00	0,00	1.578.000,00	0,24
14/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	157.800,00	0,00	0,00	157.800,00	0,02
14/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	81.300,00	0,00	0,00	81.300,00	0,01
15/0	423000	423500	Стручне услуге	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10
Укупно за раздео		3	Општинско веће	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	0,37
Раздео		4	Општинско јавно правобранилаштво					
16/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.527.000,00	0,00	0,00	2.527.000,00	0,38
17/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	252.700,00	0,00	0,00	252.700,00	0,04
17/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	130.300,00	0,00	0,00	130.300,00	0,02
18/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	0,01
19/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
20/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
21/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Укупно за раздео		4	Општинско јавно правобранилаштво	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	0,47
Раздео		5	Општинска управа					
22/0	472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,21
23/0	472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,80

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
23/0	472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
23/0	472000	472800	Накнаде из буџета за становање и живот	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
24/0	472000	472900	Остале накнаде из буџета	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,50
24/0	472000	472800	Накнаде из буџета за становање и живот	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
25/0	463000	421200	Енергетске услуге	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,26
25/0	463000	426100	Административни материјал	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,01
25/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,01
25/0	463000	424300	Медицинске услуге	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,03
25/0	463000	423500	Стручне услуге	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,27
25/0	463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
25/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
25/0	463000	421500	Трошкови осигурања	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,01
25/0	463000	421300	Комуналне услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
25/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
25/0	463000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
26/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
27/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.172.000,00	0,00	0,00	1.172.000,00	0,18
28/0	472000	472800	Накнаде из буџета за становање и живот	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,15
29/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	55.100.000,00	0,00	0,00	55.100.000,00	8,27
30/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	2.840.000,00	0,00	0,00	2.840.000,00	0,43
30/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	5.510.000,00	0,00	0,00	5.510.000,00	0,83
31/0	413000	413100	Накнаде у натури	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
32/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
32/0	414000	414300	Отпремнине и помоћи	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,26
32/0	414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
33/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
34/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,27
35/0	421000	421900	Остали трошкови	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
35/0	421000	421500	Трошкови осигурања	2.350.000,00	0,00	0,00	2.350.000,00	0,35
35/0	421000	421300	Комуналне услуге	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,20
35/0	421000	421200	Енергетске услуге	4.580.000,00	0,00	0,00	4.580.000,00	0,69
35/0	421000	421400	Услуге комуникација	2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,44
35/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
35/0	421000	421600	Закуп имовине и опреме	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,09
36/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
36/0	422000	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
37/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
37/0	423000	423700	Репрезентација	1.550.000,00	0,00	0,00	1.550.000,00	0,23
37/0	423000	423200	Компјутерске услуге	2.470.000,00	0,00	0,00	2.470.000,00	0,37
37/0	423000	423400	Услуге информисања	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
37/0	423000	423500	Стручне услуге	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,14
37/0	423000	423900	Остале опште услуге	6.450.000,00	0,00	0,00	6.450.000,00	0,97
38/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
38/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
39/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	3.250.000,00	0,00	0,00	3.250.000,00	0,49

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
39/0	426000	426100	Административни материјал	1.720.000,00	0,00	0,00	1.720.000,00	0,26
39/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
39/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
39/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,08
40/0	482000	482200	Обавезне таксе	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
40/0	482000	482100	Остали порези	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
41/0	483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
42/0	485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
43/0	512000	512200	Административна опрема	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,17
44/0	423000	423200	Компјутерске услуге	890.000,00	0,00	0,00	890.000,00	0,13
45/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
46/0	515000	515100	Нематеријална имовина	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,09
47/0	423000	423700	Репрезентација	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,11
47/0	423000	423900	Остале опште услуге	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
48/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
49/0	423000	423500	Стручне услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
50/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
50/0	426000	426100	Административни материјал	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
51/0	499000	499100	Средства резерве	8.585.390,00	0,00	0,00	8.585.390,00	1,29
52/0	499000	499100	Средства резерве	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
53/0	423000	423900	Остале опште услуге	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
53/0	423000	423500	Стручне услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
54/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	0,39
54/0	511000	511400	Пројектно планирање	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
55/0	512000	512800	Опрема за јавну безбедност	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	0,35
56/0	511000	511400	Пројектно планирање	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
57/0	512000	512800	Опрема за јавну безбедност	18.850.000,00	0,00	0,00	18.850.000,00	2,83
58/0	464000	464100	Текуће дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
59/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,18
60/0	421000	421500	Трошкови осигурања	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
61/0	423000	423900	Остале опште услуге	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
62/0	451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	1,80
63/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	1,65
64/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00	7,51
65/0	511000	511400	Пројектно планирање	3.975.000,00	0,00	0,00	3.975.000,00	0,60
66/0	451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,75
67/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,75
67/0	511000	511400	Пројектно планирање	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
68/0	511000	511400	Пројектно планирање	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
68/0	511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00	6,76
69/0	511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	51.500.000,00	0,00	16.000.000,00	67.500.000,00	10,13
69/0	511000	511400	Пројектно планирање	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,05
70/0	511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	5.077.800,00	0,00	0,00	5.077.800,00	0,76
71/0	421000	421300	Комуналне услуге	13.000.000,00	0,00	0,00	13.000.000,00	1,95
72/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,75
73/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,15

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
74/0	423000	423900	Остале опште услуге	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
75/0	451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,75
76/0	512000	512400	Опрема за заштиту животне средине	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,26
77/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
78/0	454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
79/0	424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,45
79/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,20
80/0	485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
81/0	511000	511400	Пројектно планирање	10.065.000,00	0,00	0,00	10.065.000,00	1,51
82/0	541000	541100	Земљиште	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20
83/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,15
84/0	451000	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,35
85/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,45
86/0	421000	421200	Енергетске услуге	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	3,00
87/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
88/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
89/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
90/0	464000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
90/0	464000	512100	Опрема за саобраћај	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
90/0	464000	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
90/0	464000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,20
90/0	464000	423500	Стручне услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
90/0	464000	412200	Допринос за здравствено осигурање	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
90/0	464000	512200	Административна опрема	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
90/0	464000	415100	Накнаде трошкова за запослене	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,01
90/0	464000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
91/0	424000	424300	Медицинске услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
92/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	3,15
93/0	511000	511200	Изградња зграда и објеката	35.000.000,00	0,00	40.000.000,00	75.000.000,00	11,26
93/0	511000	511400	Пројектно планирање	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
94/0	454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,53
95/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,15
96/0	481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,83
97/0	511000	511400	Пројектно планирање	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
97/0	511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
98/0	463000	482300	Новчане казне, пенали и камате	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
98/0	463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
98/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
98/0	463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
98/0	463000	422400	Трошкови путовања ученика	5.960.000,00	0,00	0,00	5.960.000,00	0,89
98/0	463000	421400	Услуге комуникација	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
98/0	463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,07
98/0	463000	423700	Репрезентација	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
98/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
98/0	463000	482200	Обавезне таксе	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
98/0	463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
98/0	463000	421500	Трошкови осигурања	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	0,13
98/0	463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
98/0	463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
98/0	463000	515100	Нематеријална имовина	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
98/0	463000	423900	Остале опште услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
98/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
98/0	463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
98/0	463000	511400	Пројектно планирање	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
98/0	463000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,18
98/0	463000	424300	Медицинске услуге	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
98/0	463000	426900	Материјали за посебне намене	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
98/0	463000	423500	Стручне услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
98/0	463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.660.000,00	0,00	0,00	1.660.000,00	0,25
98/0	463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
98/0	463000	424900	Остале специјализоване услуге	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
98/0	463000	421200	Енергетске услуге	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	1,65
98/0	463000	426100	Административни материјал	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,05
98/0	463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
98/0	463000	422900	Остали трошкови транспорта	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
98/0	463000	423200	Компјутерске услуге	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,02
98/0	463000	421300	Комуналне услуге	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,24
98/0	463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
99/0	463000	512200	Административна опрема	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
99/0	463000	421200	Енергетске услуге	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,33
99/0	463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
99/0	463000	421500	Трошкови осигурања	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
99/0	463000	515100	Нематеријална имовина	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
99/0	463000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
99/0	463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
99/0	463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
99/0	463000	421300	Комуналне услуге	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	0,06
99/0	463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
99/0	463000	482200	Обавезне таксе	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
99/0	463000	423700	Репрезентација	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
99/0	463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
99/0	463000	426100	Административни материјал	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,03
99/0	463000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
99/0	463000	426400	Материјали за саобраћај	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
99/0	463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
99/0	463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,03
99/0	463000	422400	Трошкови путовања ученика	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,53
99/0	463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,11
99/0	463000	426900	Материјали за посебне намене	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
99/0	463000	423200	Компјутерске услуге	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,02

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
99/0	463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
99/0	463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,13
99/0	463000	424900	Остале специјализоване услуге	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
99/0	463000	423400	Услуге информисања	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
99/0	463000	421400	Услуге комуникација	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
Укупно за раздео		5	Општинска управа	589.605.190,00	0,00	56.000.000,00	645.605.190,00	96,93
Укупно за БК		0	БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА	610.019.320,00	0,00	56.000.000,00	666.019.320,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА								
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	67.054.000,00	67.054.000,00	0,00	0,00	67.054.000,00	10,07
Укупно за konto 411000			67.054.000,00	67.054.000,00	0,00	0,00	67.054.000,00	10,07
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	6.705.700,00	6.705.700,00	0,00	0,00	6.705.700,00	1,01
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	3.456.400,00	3.456.400,00	0,00	0,00	3.456.400,00	0,52
Укупно за konto 412000			10.162.100,00	10.162.100,00	0,00	0,00	10.162.100,00	1,53
413000	413100	Накнаде у натури	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за konto 413000			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
414000	414300	Отпремнине и помоћи	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,26
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
Укупно за konto 414000			2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.235.500,00	2.235.500,00	0,00	0,00	2.235.500,00	0,34
Укупно за konto 415000			2.235.500,00	2.235.500,00	0,00	0,00	2.235.500,00	0,34
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.250.000,00	2.250.000,00	0,00	0,00	2.250.000,00	0,34
Укупно за konto 416000			2.250.000,00	2.250.000,00	0,00	0,00	2.250.000,00	0,34
421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
421000	421200	Енергетске услуге	24.580.000,00	24.580.000,00	0,00	0,00	24.580.000,00	3,69
421000	421300	Комуналне услуге	14.300.000,00	14.300.000,00	0,00	0,00	14.300.000,00	2,15
421000	421400	Услуге комуникација	2.900.000,00	2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,44
421000	421500	Трошкови осигурања	4.350.000,00	4.350.000,00	0,00	0,00	4.350.000,00	0,65
421000	421600	Закуп имовине и опреме	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,09
421000	421900	Остали трошкови	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Укупно за konto 421000			47.890.000,00	47.890.000,00	0,00	0,00	47.890.000,00	7,19
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,02
422000	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
Укупно за konto 422000			250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
423000	423200	Компјутерске услуге	3.360.000,00	3.360.000,00	0,00	0,00	3.360.000,00	0,50
423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,09
423000	423400	Услуге информисања	1.525.000,00	1.525.000,00	0,00	0,00	1.525.000,00	0,23
423000	423500	Стручне услуге	4.695.000,00	4.695.000,00	0,00	0,00	4.695.000,00	0,70
423000	423700	Репрезентација	4.128.530,00	4.128.530,00	0,00	0,00	4.128.530,00	0,62
423000	423900	Остале опште услуге	10.660.000,00	10.660.000,00	0,00	0,00	10.660.000,00	1,60
Укупно за konto 423000			24.998.530,00	24.998.530,00	0,00	0,00	24.998.530,00	3,75
424000	424300	Медицинске услуге	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,45
424000	424900	Остале специјализоване услуге	22.300.000,00	22.300.000,00	0,00	0,00	22.300.000,00	3,35
Укупно за konto 424000			25.600.000,00	25.600.000,00	0,00	0,00	25.600.000,00	3,84
425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	52.600.000,00	52.600.000,00	0,00	0,00	52.600.000,00	7,90
425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
Укупно за konto 425000			53.400.000,00	53.400.000,00	0,00	0,00	53.400.000,00	8,02
426000	426100	Административни материјал	1.820.000,00	1.820.000,00	0,00	0,00	1.820.000,00	0,27
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
426000	426400	Материјали за саобраћај	3.350.000,00	3.350.000,00	0,00	0,00	3.350.000,00	0,50
426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,08
426000	426900	Материјали за посебне намене	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,22
Укупно за konto 426000			7.820.000,00	7.820.000,00	0,00	0,00	7.820.000,00	1,17
451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	22.000.000,00	22.000.000,00	0,00	0,00	22.000.000,00	3,30
451000	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,35
Укупно за konto 451000			31.000.000,00	31.000.000,00	0,00	0,00	31.000.000,00	4,65
454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,13
Укупно за konto 454000			7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,13
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	4.850.000,00	4.850.000,00	0,00	0,00	4.850.000,00	0,73
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.360.000,00	2.360.000,00	0,00	0,00	2.360.000,00	0,35
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	420.000,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0,06
463000	421200	Енергетске услуге	14.900.000,00	14.900.000,00	0,00	0,00	14.900.000,00	2,24
463000	421300	Комуналне услуге	2.310.000,00	2.310.000,00	0,00	0,00	2.310.000,00	0,35
463000	421400	Услуге комуникација	720.000,00	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	0,11
463000	421500	Трошкови осигурања	1.425.000,00	1.425.000,00	0,00	0,00	1.425.000,00	0,21
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	720.000,00	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	0,11
463000	422400	Трошкови путовања ученика	9.460.000,00	9.460.000,00	0,00	0,00	9.460.000,00	1,42
463000	422900	Остали трошкови транспорта	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
463000	423200	Компјутерске услуге	410.000,00	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	0,06
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	520.000,00	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00	0,08
463000	423400	Услуге информисања	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
463000	423500	Стручне услуге	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
463000	423700	Репрезентација	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
463000	423900	Остале опште услуге	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
463000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	424300	Медицинске услуге	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	0,06
463000	424900	Остале специјализоване услуге	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,33
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	460.000,00	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,07
463000	426100	Административни материјал	595.000,00	595.000,00	0,00	0,00	595.000,00	0,09
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,03
463000	426400	Материјали за саобраћај	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,11
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,14
463000	426900	Материјали за посебне намене	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,03
463000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,18
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
463000	482200	Обавезне таксе	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	482300	Новчане казне, пенали и камате	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЛЈУБОВИЈА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	511400	Пројектно планирање	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
463000	512200	Административна опрема	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10
463000	515100	Нематеријална имовина	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
Укупно за konto			463000	52.770.000,00	52.770.000,00	0,00	52.770.000,00	7,92
464000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,20
464000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
464000	412200	Допринос за здравствено осигурање	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
464000	415100	Накнаде трошкова за запослене	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,01
464000	423500	Стручне услуге	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
464000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
464000	464100	Текуће дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
464000	512100	Опрема за саобраћај	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
464000	512200	Административна опрема	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
464000	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
Укупно за konto			464000	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	1,50
472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	13.400.000,00	13.400.000,00	0,00	0,00	13.400.000,00	2,01
472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
472000	472800	Накнаде из буџета за становање и живот	5.300.000,00	5.300.000,00	0,00	0,00	5.300.000,00	0,80
472000	472900	Остале накнаде из буџета	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,50
Укупно за konto			472000	22.150.000,00	22.150.000,00	0,00	22.150.000,00	3,33
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	32.296.000,00	32.296.000,00	0,00	0,00	32.296.000,00	4,85
Укупно за konto			481000	32.296.000,00	32.296.000,00	0,00	32.296.000,00	4,85
482000	482100	Остали порези	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
482000	482200	Обавезне таксе	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
Укупно за konto			482000	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,23
483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
Укупно за konto			483000	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,08
485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,36
Укупно за konto			485000	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	0,36
499000	499100	Средства резерве	8.685.390,00	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,30
Укупно за konto			499000	8.685.390,00	8.685.390,00	0,00	8.685.390,00	1,30
511000	511200	Изградња зграда и објеката	85.600.000,00	45.600.000,00	0,00	40.000.000,00	85.600.000,00	12,85
511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	118.077.800,00	102.077.800,00	0,00	16.000.000,00	118.077.800,00	17,73
511000	511400	Пројектно планирање	17.120.000,00	17.120.000,00	0,00	0,00	17.120.000,00	2,57
Укупно за konto			511000	220.797.800,00	164.797.800,00	0,00	220.797.800,00	33,15
512000	512200	Административна опрема	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,17
512000	512400	Опрема за заштиту животне средине	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,26
512000	512800	Опрема за јавну безбедност	21.150.000,00	21.150.000,00	0,00	0,00	21.150.000,00	3,18
Укупно за konto			512000	24.000.000,00	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	3,60
515000	515100	Нематеријална имовина	610.000,00	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,09
Укупно за konto			515000	610.000,00	610.000,00	0,00	610.000,00	0,09
541000	541100	Земљиште	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20

ПЛАН РАСХОДА ЗА КОРИСНИКА БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

За период: 01.01.2023-31.12.2023

Конто	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Укупно за конто	541000		8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20
Укупно за БК			666.019.320,00	610.019.320,00	0,00	56.000.000,00	666.019.320,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
1 Скупштина општине

Конто	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	3.832.000,00	3.832.000,00	0,00	0,00	3.832.000,00	0,58
Укупно за конто 411000			3.832.000,00	3.832.000,00	0,00	0,00	3.832.000,00	0,58
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	383.200,00	383.200,00	0,00	0,00	383.200,00	0,06
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	197.800,00	197.800,00	0,00	0,00	197.800,00	0,03
Укупно за конто 412000			581.000,00	581.000,00	0,00	0,00	581.000,00	0,09
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
Укупно за конто 416000			250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
422000	422100	Грошкови службених путовања у земљи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
422000	422200	Грошкови службених путовања у иностранство	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Укупно за конто 422000			25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
423000	423500	Стручне услуге	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,38
423000	423700	Репрезентација	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
423000	423900	Остале опште услуге	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00	660.000,00	0,10
Укупно за конто 423000			3.760.000,00	3.760.000,00	0,00	0,00	3.760.000,00	0,56
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за конто 426000			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	324.000,00	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	0,05
Укупно за конто 481000			324.000,00	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	0,05
Укупно за 1 Скупштина општине			8.822.000,00	8.822.000,00	0,00	0,00	8.822.000,00	1,32

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
2 Председник општине

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	4.017.000,00	4.017.000,00	0,00	0,00	4.017.000,00	0,60
Укупно за konto 411000			4.017.000,00	4.017.000,00	0,00	0,00	4.017.000,00	0,60
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	402.000,00	402.000,00	0,00	0,00	402.000,00	0,06
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	207.000,00	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	0,03
Укупно за konto 412000			609.000,00	609.000,00	0,00	0,00	609.000,00	0,09
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за konto 415000			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Укупно за konto 422000			20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
423000	423400	Услуге информисања	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
423000	423500	Стручне услуге	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,01
423000	423700	Репрезентација	1.228.530,00	1.228.530,00	0,00	0,00	1.228.530,00	0,18
Укупно за konto 423000			1.298.530,00	1.298.530,00	0,00	0,00	1.298.530,00	0,19
Укупно за 2 Председник општине			5.994.530,00	5.994.530,00	0,00	0,00	5.994.530,00	0,90

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
3 Општинско веће

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.578.000,00	1.578.000,00	0,00	0,00	1.578.000,00	0,24
Укупно за konto 411000			1.578.000,00	1.578.000,00	0,00	0,00	1.578.000,00	0,24
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	157.800,00	157.800,00	0,00	0,00	157.800,00	0,02
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	81.300,00	81.300,00	0,00	0,00	81.300,00	0,01
Укупно за konto 412000			239.100,00	239.100,00	0,00	0,00	239.100,00	0,04
423000	423500	Стручне услуге	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10
Укупно за konto 423000			650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,10
Укупно за 3 Општинско веће			2.467.100,00	2.467.100,00	0,00	0,00	2.467.100,00	0,37

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
4 Општинско јавно правобранилаштво

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.527.000,00	2.527.000,00	0,00	0,00	2.527.000,00	0,38
Укупно за konto 411000			2.527.000,00	2.527.000,00	0,00	0,00	2.527.000,00	0,38
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	252.700,00	252.700,00	0,00	0,00	252.700,00	0,04
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	130.300,00	130.300,00	0,00	0,00	130.300,00	0,02
Укупно за konto 412000			383.000,00	383.000,00	0,00	0,00	383.000,00	0,06
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	85.500,00	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	0,01
Укупно за konto 415000			85.500,00	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	0,01
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Укупно за konto 422000			5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Укупно за konto 423000			30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Укупно за konto 426000			100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Укупно за 4 Општинско јавно правобранилаштво			3.130.500,00	3.130.500,00	0,00	0,00	3.130.500,00	0,47

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
5 Општинска управа

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	55.100.000,00	55.100.000,00	0,00	0,00	55.100.000,00	8,27
Укупно за konto 411000			55.100.000,00	55.100.000,00	0,00	0,00	55.100.000,00	8,27
412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	5.510.000,00	5.510.000,00	0,00	0,00	5.510.000,00	0,83
412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	2.840.000,00	2.840.000,00	0,00	0,00	2.840.000,00	0,43
Укупно за konto 412000			8.350.000,00	8.350.000,00	0,00	0,00	8.350.000,00	1,25
413000	413100	Накнаде у натури	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за konto 413000			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
414000	414300	Отпремнине и помоћи	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,26
414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
Укупно за konto 414000			2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
Укупно за konto 415000			2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	0,32
416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
Укупно за konto 416000			2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
421000	421200	Енергетске услуге	24.580.000,00	24.580.000,00	0,00	0,00	24.580.000,00	3,69
421000	421300	Комуналне услуге	14.300.000,00	14.300.000,00	0,00	0,00	14.300.000,00	2,15
421000	421400	Услуге комуникација	2.900.000,00	2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,44
421000	421500	Трошкови осигурања	4.350.000,00	4.350.000,00	0,00	0,00	4.350.000,00	0,65
421000	421600	Закуп имовине и опреме	630.000,00	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	0,09
421000	421900	Остали трошкови	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Укупно за konto 421000			47.890.000,00	47.890.000,00	0,00	0,00	47.890.000,00	7,19
422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
422000	422200	Трошкови службених путовања у иностранство	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
Укупно за konto 422000			200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
423000	423200	Компјутерске услуге	3.360.000,00	3.360.000,00	0,00	0,00	3.360.000,00	0,50
423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
423000	423400	Услуге информисања	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
423000	423500	Стручне услуге	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
423000	423700	Репрезентација	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	0,35
423000	423900	Остале опште услуге	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	1,50
Укупно за konto 423000			19.260.000,00	19.260.000,00	0,00	0,00	19.260.000,00	2,89
424000	424300	Медицинске услуге	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
424000	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,45
424000	424900	Остале специјализоване услуге	22.300.000,00	22.300.000,00	0,00	0,00	22.300.000,00	3,35
Укупно за konto 424000			25.600.000,00	25.600.000,00	0,00	0,00	25.600.000,00	3,84
425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	52.600.000,00	52.600.000,00	0,00	0,00	52.600.000,00	7,90
425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,12
Укупно за konto 425000			53.400.000,00	53.400.000,00	0,00	0,00	53.400.000,00	8,02
426000	426100	Административни материјал	1.820.000,00	1.820.000,00	0,00	0,00	1.820.000,00	0,27
426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
426000	426400	Материјали за саобраћај	3.350.000,00	3.350.000,00	0,00	0,00	3.350.000,00	0,50

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,08
426000	426900	Материјали за посебне намене	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,22
Укупно за konto 426000			7.670.000,00	7.670.000,00	0,00	0,00	7.670.000,00	1,15
451000	451100	Текуће субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	22.000.000,00	22.000.000,00	0,00	0,00	22.000.000,00	3,30
451000	451200	Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	1,35
Укупно за konto 451000			31.000.000,00	31.000.000,00	0,00	0,00	31.000.000,00	4,65
454000	454100	Текуће субвенције приватним предузећима	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,13
Укупно за konto 454000			7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	1,13
464000	464100	Текуће дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
Укупно за konto 464000			2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	13.400.000,00	13.400.000,00	0,00	0,00	13.400.000,00	2,01
472000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
472000	472800	Накнаде из буџета за становање и живот	5.300.000,00	5.300.000,00	0,00	0,00	5.300.000,00	0,80
472000	472900	Остале накнаде из буџета	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	3.300.000,00	0,50
Укупно за konto 472000			22.150.000,00	22.150.000,00	0,00	0,00	22.150.000,00	3,33
481000	481900	Дотације осталим непрофитним институцијама	31.972.000,00	31.972.000,00	0,00	0,00	31.972.000,00	4,80
Укупно за konto 481000			31.972.000,00	31.972.000,00	0,00	0,00	31.972.000,00	4,80
482000	482100	Остали порези	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
482000	482200	Обавезне таксе	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,17
Укупно за konto 482000			1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
483000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
Укупно за konto 483000			500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
485000	485100	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,36
Укупно за konto 485000			2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,36
499000	499100	Средства резерве	8.685.390,00	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,30
Укупно за konto 499000			8.685.390,00	8.685.390,00	0,00	0,00	8.685.390,00	1,30
511000	511200	Изградња зграда и објеката	85.600.000,00	45.600.000,00	0,00	40.000.000,00	85.600.000,00	12,85
511000	511300	Капитално одржавање зграда и објеката	118.077.800,00	102.077.800,00	0,00	16.000.000,00	118.077.800,00	17,73
511000	511400	Пројектно планирање	17.120.000,00	17.120.000,00	0,00	0,00	17.120.000,00	2,57
Укупно за konto 511000			220.797.800,00	164.797.800,00	0,00	56.000.000,00	220.797.800,00	33,15
512000	512200	Административна опрема	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,17
512000	512400	Опрема за заштиту животне средине	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,26
512000	512800	Опрема за јавну безбедност	21.150.000,00	21.150.000,00	0,00	0,00	21.150.000,00	3,18
Укупно за konto 512000			24.000.000,00	24.000.000,00	0,00	0,00	24.000.000,00	3,60
515000	515100	Нематеријална имовина	610.000,00	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,09
Укупно за konto 515000			610.000,00	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,09
541000	541100	Земљиште	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20
Укупно за konto 541000			8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20
Укупно за 5 Општинска управа			584.835.190,00	528.835.190,00	0,00	56.000.000,00	584.835.190,00	87,81

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
5.00.01 ОШ Петар Враголић

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	1.660.000,00	1.660.000,00	0,00	0,00	1.660.000,00	0,25
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
463000	421200	Енергетске услуге	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	1,65
463000	421300	Комуналне услуге	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,24
463000	421400	Услуге комуникација	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
463000	421500	Трошкови осигурања	870.000,00	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	0,13
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
463000	422400	Трошкови путовања ученика	5.960.000,00	5.960.000,00	0,00	0,00	5.960.000,00	0,89
463000	422900	Остали трошкови транспорта	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
463000	423200	Компјутерске услуге	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,02
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
463000	423500	Стручне услуге	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
463000	423700	Репрезентација	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,09
463000	423900	Остале опште услуге	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
463000	424300	Медицинске услуге	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,04
463000	424900	Остале специјализоване услуге	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,30
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
463000	426100	Административни материјал	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,05
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
463000	426400	Материјали за саобраћај	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
463000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
463000	426900	Материјали за посебне намене	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
463000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,18
463000	472700	Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
463000	482200	Обавезне таксе	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
463000	482300	Новчане казне, пенали и камате	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	511400	Пројектно планирање	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,07
463000	515100	Нематеријална имовина	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за konto 463000			37.000.000,00	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	5,56
Укупно за 5.00.01 ОШ Петар Враголић			37.000.000,00	37.000.000,00	0,00	0,00	37.000.000,00	5,56

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
5.00.02 Средња школа Вук Караџић

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,02
463000	415100	Накнаде трошкова за запослене	850.000,00	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,13
463000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,11
463000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
463000	421200	Енергетске услуге	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,33
463000	421300	Комуналне услуге	410.000,00	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	0,06
463000	421400	Услуге комуникација	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
463000	421500	Трошкови осигурања	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,03
463000	422400	Трошкови путовања ученика	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,53
463000	423200	Компјутерске услуге	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,02
463000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
463000	423400	Услуге информисања	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
463000	423700	Репрезентација	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
463000	424900	Остале специјализоване услуге	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
463000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
463000	426100	Административни материјал	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,03
463000	426400	Материјали за саобраћај	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
463000	426900	Материјали за посебне намене	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,01
463000	482200	Обавезне таксе	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
463000	512200	Административна опрема	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	512600	Опрема за образовање, науку, културу и спорт	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,03
463000	515100	Нематеријална имовина	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Укупно за konto	463000		11.270.000,00	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	1,69
Укупно за	5.00.02	Средња школа Вук Караџић	11.270.000,00	11.270.000,00	0,00	0,00	11.270.000,00	1,69

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

5.00.03 Дом здравља

Кonto	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
464000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,20
464000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
464000	412200	Допринос за здравствено осигурање	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,01
464000	415100	Накнаде трошкова за запослене	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,01
464000	423500	Стручне услуге	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,02
464000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,06
464000	512100	Опрема за саобраћај	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,08
464000	512200	Административна опрема	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,23
464000	512500	Медицинска и лабораторијска опрема	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,60
Укупно за konto 464000			8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20
Укупно за 5.00.03 Дом здравља			8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	1,20

ПЛАН РАСХОДА
За период: 01.01.2023-31.12.2023

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА
5.00.04 Центар за социјални рад

Конто	Расходи по наменама	Опис	Планирано	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
463000	421200	Енергетске услуге	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,26
463000	421300	Комуналне услуге	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,05
463000	421500	Трошкови осигурања	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,01
463000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,01
463000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,02
463000	423500	Стручне услуге	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,27
463000	424300	Медицинске услуге	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,03
463000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
463000	426100	Административни материјал	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,01
463000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,01
463000	426400	Материјали за саобраћај	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,01
Укупно за конто 463000			4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,68
Укупно за	5.00.04	Центар за социјални рад	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,68

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео		5	Општинска управа					
Глава		5.01	Библиотека Милован Глишић					
5.01		Библиотека Милован Глишић						
100/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	7.952.000,00	0,00	0,00	7.952.000,00	9,98
101/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	787.400,00	0,00	0,00	787.400,00	0,99
101/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	405.600,00	0,00	0,00	405.600,00	0,51
102/0	413000	413100	Накнаде у натури	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,05
103/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,10
104/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,15
105/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
105/0	421000	421200	Енергетске услуге	1.050.000,00	0,00	0,00	1.050.000,00	1,32
105/0	421000	421300	Комуналне услуге	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,09
105/0	421000	421400	Услуге комуникација	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
105/0	421000	421500	Трошкови осигурања	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	0,07
106/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
106/0	422000	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,05
107/0	423000	423200	Компјутерске услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
107/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
107/0	423000	423400	Услуге информисања	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,08
107/0	423000	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,06
107/0	423000	423700	Репрезентација	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,10
107/0	423000	423900	Остале опште услуге	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	0,10
108/0	424000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,31
109/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,06
109/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,03
110/0	426000	426100	Административни материјал	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,05
110/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
110/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
110/0	426000	426600	Материјали за образовање, културу и спорт	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,05
110/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
110/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
111/0	482000	482300	Новчане казне, пенали и камате	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,01
112/0	515000	515100	Нематеријална имовина	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,31
Укупно за аналитику		5.01		12.000.000,00				
Укупно за главу		5.01	Библиотека Милован Глишић	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	15,07
Глава		5.02	Туристичка организација					
5.02		Туристичка организација општине						
113/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	2.295.000,00	0,00	0,00	2.295.000,00	2,88
114/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	229.500,00	0,00	0,00	229.500,00	0,29
114/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	118.000,00	0,00	0,00	118.000,00	0,15
115/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
115/0	421000	421400	Услуге комуникација	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,25
116/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,44
117/0	423000	423100	Административне услуге	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
117/0	423000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,15

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
117/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
117/0	423000	423400	Услуге информисања	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,38
117/0	423000	423500	Стручне услуге	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,23
117/0	423000	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,25
117/0	423000	423700	Репрезентација	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,44
117/0	423000	423900	Остале опште услуге	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1,26
118/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,06
119/0	426000	426100	Административни материјал	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,09
119/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,38
119/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
119/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,75
120/0	482000	482200	Обавезне таксе	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,03
121/0	512000	512200	Административна опрема	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,06
122/0	423000	423400	Услуге информисања	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
122/0	423000	423700	Репрезентација	590.000,00	0,00	0,00	590.000,00	0,74
122/0	423000	423900	Остале опште услуге	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,50
123/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
124/0	423000	423400	Услуге информисања	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,63
124/0	423000	423500	Стручне услуге	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,13
124/0	423000	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,75
124/0	423000	423700	Репрезентација	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,75
124/0	423000	423900	Остале опште услуге	736.000,00	0,00	0,00	736.000,00	0,92
125/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	1.551.500,00	0,00	0,00	1.551.500,00	1,95
126/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,03
126/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,03
Укупно за аналитику		5.02		12.000.000,00				
Укупно за главу		5.02	Туристичка организација	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	15,07
Глава		5.03	Предшколска установа Полетарац					
5.03		Предшколска установа Полетарац						
127/0	411000	411100	Плате, додаци и накнаде запослених	37.360.000,00	0,00	0,00	37.360.000,00	46,91
128/0	412000	412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	3.736.000,00	0,00	0,00	3.736.000,00	4,69
128/0	412000	412200	Допринос за здравствено осигурање	1.924.040,00	0,00	0,00	1.924.040,00	2,42
129/0	414000	414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,25
129/0	414000	414300	Отпремнине и помоћи	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,19
129/0	414000	414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,38
130/0	415000	415100	Накнаде трошкова за запослене	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,63
131/0	416000	416100	Награде запосленима и остали посебни расходи	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,50
132/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,08
132/0	421000	421200	Енергетске услуге	200.000,00	0,00	1.197.000,00	1.397.000,00	1,75
132/0	421000	421300	Комуналне услуге	118.000,00	0,00	118.000,00	236.000,00	0,30
132/0	421000	421400	Услуге комуникација	130.000,00	0,00	30.000,00	160.000,00	0,20
132/0	421000	421500	Трошкови осигурања	20.000,00	0,00	120.000,00	140.000,00	0,18
133/0	422000	422100	Трошкови службених путовања у земљи	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,63
134/0	423000	423200	Компјутерске услуге	120.000,00	0,00	60.000,00	180.000,00	0,23
134/0	423000	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	100.000,00	0,00	320.000,00	420.000,00	0,53

АНАЛИТИЧКИ ПЛАН РАСХОДА ИНДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

2023

Број позиције	Економ. класиф.	Расходи по наменама	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
134/0	423000	423400	Услуге информисања	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,25
134/0	423000	423700	Репрезентација	200.000,00	0,00	70.000,00	270.000,00	0,34
134/0	423000	423900	Остале опште услуге	0,00	0,00	590.000,00	590.000,00	0,74
135/0	424000	424200	Услуге образовања, културе и спорта	120.000,00	0,00	20.000,00	140.000,00	0,18
135/0	424000	424300	Медицинске услуге	230.000,00	0,00	50.000,00	280.000,00	0,35
135/0	424000	424900	Остале специјализоване услуге	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,04
136/0	425000	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00	0,39
136/0	425000	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,26
137/0	426000	426100	Административни материјал	100.000,00	0,00	60.000,00	160.000,00	0,20
137/0	426000	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених	100.000,00	0,00	385.000,00	485.000,00	0,61
137/0	426000	426400	Материјали за саобраћај	100.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,25
137/0	426000	426800	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство	3.721.960,00	0,00	690.000,00	4.411.960,00	5,54
137/0	426000	426900	Материјали за посебне намене	50.000,00	0,00	530.000,00	580.000,00	0,73
138/0	472000	472300	Накнаде из буџета за децу и породицу	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,09
Укупно за аналитику 5.03				50.000.000,00				
Укупно за главу 5.03 Предшколска установа Полетарац				50.000.000,00	0,00	5.600.000,00	55.600.000,00	69,81
Глава 5.04 Месне заједнице								
5.04.01 Месна заједница Рујевац								
139/0	421000	421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
139/0	421000	421200	Енергетске услуге	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,06
Укупно за аналитику 5.04.01				50.000,00				
Укупно за главу 5.04 Месне заједнице				50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,06
Укупно за раздео 5 Општинска управа				74.050.000,00	0,00	5.600.000,00	79.650.000,00	100,00
Укупно за БК 0 БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА				74.050.000,00	0,00	5.600.000,00	79.650.000,00	100,00

IV ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА

Члан 9.

Приходи и примања буџета општине Љубовија прикупљају се и наплаћују у складу са законом и другим прописима, независно од износа утврђених овом одлуком.

Члан 10.

Овом одлуком обезбеђују се средства за плате за број запослених код следећих корисника:

- 46 запослених у локалној администрацији на неодређено време,
- 9 запослених у локалној администрацији на одређено време и
- 8 изабраних, именованих и постављених лица у локалној администрацији;
- 7 запослених у установи културе на неодређено време
- 1 постављено лице у установи културе;
- 1 запослени у Туристичкој организацији на неодређено време,
- 1 постављено лице у Туристичкој организацији;
- 25 запослених у Предшколској установи на неодређено време,
- 6 запослених у Предшколској установи на одређено време,
- 1 постављено лице у Предшколској установи.

Члан 11.

На терет буџетских средстава корисник може преузимати обавезе само до износа апропријација утврђене овом одлуком.

Члан 12.

Изузетно, корисници буџетских средстава могу преузети обавезе по уговорима који се односе на капиталне издатке и који захтевају плаћање у више година, на основу предлога органа надлежног за послове финансија уз сагласност Општинског већа.

У случају из става 1. овог члана корисници средстава буџета општине Љубовија могу преузети обавезе по уговору само за капиталне пројекте у складу са предвиђеним средствима за текућу и наредне две године у општем делу буџета исказаног у овој одлуци.

Корисници средстава буџета општине Љубовија обавезни су да пре покретања поступка јавне набавке за преузимање обавеза по уговору за капиталне пројекте из става 2. овог члана, прибаве сагласност надлежног органа из става 1. овог члана.

Члан 13.

Изузетно у случају ако се буџету општине определе наменска средства са другог нивоа власти укључујући и средства за надокнаду штете услед елементарних непогода, као и у случају уговарања донација, чији износи нису могли бити познати у поступку доношења буџета, орган управе надлежан за финансије отвориће у складу са чланом 5. Закона о буџетском систему, на основу тог акта, одговарајуће апропријације за извршавање расхода по том основу.

Члан 14.

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

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

Члан 15.

Средства буџета распоређују се и исказују по ближим наменама, у складу са економским и функционалним класификацијама, годишњим програмом и финансијским планом прихода и расхода.

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

Члан 16.

Приликом додељивања уговора о набавци добара, пружања услуга и извођењу радова сви корисници буџета треба да поштују одредбе Закона о јавним набавкама, као и подзаконске акте којима су регулисане јавне набавке.

Члан 17.

Корисници јавних средстава буџета општине Љубовија преузимају обавезе након писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није друкчије прописано.

Корисници буџетских средстава дужни су да обавесте трезор локалне власти о: 1) намери преузимања обавезе; 2) предвиђеним условима и роковима плаћања након потписивања уговора; 3) свакој промени која се тиче износа, рокова и услова плаћања; 4) поднесу захтев за плаћање у року прописаном актом министра из члана 58. Закона о буџетском систему.

Преузете обавезе чији је износ већи од износа средстава предвиђених овом одлуком или које су настале у супротности са овом одлуком, не могу се извршавати на терет консолидованог рачуна трезора.

Члан 18.

У случају да се у току године обим пословања или овлашћења директног корисника буџетских средстава промени, износ апропријације издвојених за активности тог корисника могу се увећати, односно смањити на терет или у корист текуће буџетске резерве.

Решење о употреби средстава текуће резерве из става 1. овог члана доноси Општинско веће.

Директни корисник буџетских средстава, уз одобрење локалног органа надлежног за финансије, може извршити преусмеравање апропријација одобрених на име одређеног расхода у износу до 10% вредности апропријације за расход чији се износ умањује.

Ако у току године дође до промене околности која не угрожава утврђене приоритете унутар буџета, Општинско веће доноси одлуку да се износ апропријације који није могуће користити, пренесе у текућу буџетску резерву и може се користити за намене које нису предвиђене буџетом или намене за које средства нису довољна.

Укупан износ преусмеравања из става 4. овог члана мора бити у складу са чланом 61. и 69. Закона о буџетском систему.

Члан 19.

Директни корисник буџетских средстава, који оствари приход чији износ није могао бити познат у поступку доношења буџета, подноси захтев надлежном органу за финансије за отварање, односно повећање постојеће апропријације за извршење расхода из свих извора финансирања, осим за извор 01- приходи из буџета.

Индиректни корисник буџетских средстава, који оствари приход чији износ није могао бити познат у поступку доношења буџета, подноси захтев надлежном директном кориснику за отварање, односно за повећање постојеће апропријације за извршење расхода из свих извора финансирања, осим за извор 01- приходи из буџета.

Апропријације из става 1. и 2. овог члана, осим из извора 01- Приходи из буџета, могу се мењати без ограничења.

Члан 20.

За извршење ове одлуке одговоран је Председник општине.

Наредбодавац за извршење буџета је Председник општине.

Члан 21.

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

Овлашћује се Председник општине да поднесе захтев Министарству финансија за одобрење фискалног дефицита изнад утврђеног лимита од 10% уколико је исти резултат реализације јавних инвестиција.

Члан 22.

Локални орган управе надлежан за финансије обавезан је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информисе председника општине/општинско веће, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

Члан 23.

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

Раздео 1 - Скупштина општине

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

Раздео 2- Председник општине

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

Раздео 3 - Општинско веће

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

Раздео 4 - Општинско правобранилаштво

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела захтеве подноси Правобранилац општине, уз пратећу оригиналну документацију.

Раздео 5 - Општинска управа

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела, везаних за функцију 130,040,070,451,620,630,090,810,860,820,830,840,740,421,412,360,560,510,660,640, захтеве подноси начелник општинске управе или његов заменик, уз пратећу оригиналну документацију претходно припремљену и контролисану од стране одговорног лица за преузимање обавезе, као и лица које припрема захтеве и лица задуженог за оверавање у служби рачуноводства Општинске управе. За коришћење средстава из одобрених апропријација у овом разделу, везаних за функције 740, 090, 912, 920, 820, 911,473 (корисници средстава) захтеве подноси начелник Општинске управе уз пратећу књиговодствену документацију (копије) припремљену и контролисану од одговорних лица корисника и оверену од стране одговорног лица у надлежним одељењима или службама Општинске управе.

За коришћење средстава из одобрених апропријација у оквиру овог раздела, везаних за функцију 473,820,911,160,912,920,740,090 захтеве подноси руководиоци корисника уз пратећу документацију (копију) претходно припремљену и контролисану од стране одговорних лица тих корисника.

Руководиоци корисника и њихови заменици, из става 1. и 2. су непосредно одговорни Председнику општине за коришћење средстава из одобрених апропријација.

Сви захтеви из овог члана се подносе Трезору општине при Одељењу за финансије и буџет Општинске управе.

На захтев Трезора корисници су дужни да доставе на увид и друге податке који су неопходни за пренос средстава.

На основу поднетих захтева и пратеће документације Председник општине доноси Решење о одобравању исплате са рачуна Извршења буџета које се спроводи у Одељењу за финансије и буџет.

Унутар Одељења за финансије и буџет спроводи се интерна контрола поднетих докумената на плаћање из буџета, на основу одобрених апропријација из ове одлуке, финансијских планова и програма.

Члан 24.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом одлуком, одговоран је Председник општине Љубовија.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом одлуком за остале кориснике одговоран је Начелник општинске управе и руководиоци корисника средстава.

Члан 25.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава у 2023. години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно исказују расходе амортизације и употребе средстава за рад.

Члан 26.

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

Члан 27.

Уколико индиректни корисник буџета својом делатношћу изазове судски спор, извршење правоснажних судских одлука и судска поравнања извршавају се на терет његових апропријација, а преко апропријације која је намењена за ову врсту расхода.

Члан 28.

Привремено расположива средства на рачуну буџета могу се краткорочно пласирати или орочавати код банака или других финансијских организација, у складу са Законом.

Уговор из става 1.овог члана закључује лице које је овлашћено за управљање готовинским средствима Трезора.

Члан 29.

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

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

Члан 30.

Корисници буџетских средстава, до 31.12.2023. године пренеће на рачун извршења буџета сва средства која нису утрошена за финансирање расхода у 2023. години, која су тим корисницима пренета у складу са Одлуком о буџету општине Љубовија за 2023. годину.

Члан 31.

Буџетски корисници су дужни да на захтев надлежног одељења, тј. службе директног корисника, ставе на увид документацију о њиховом финансирању, као и да подносе извештаје о остварењу прихода и извршењу расхода у одређеном периоду (најмање тромесечно до 10. у месецу за претходно тромесечје) преко Информационог система за подношење финансијских извештаја, укупључујући и приходе из свих извора.

Члан 32.

Одлуку о капиталном задуживању доноси Скупштина општине, по претходно прибављеном мишљењу Министарства финансија.

Члан 33.

Јавна предузећа чији је оснивач Скупштина општина Љубовија дужна су да до 15.09.2023. године уплате 5% остварене добити по завршном рачуну за претходну годину у буџет општине Љубовија.

Члан 34.

Одлуком о буџету општине Љубовија за 2020. годину уведено је родно одговорно буџетирање у програмски модел буџета у складу са Планом поступног увођења родно одговорног буџетирања, донетим у току 2019. године и објављеним на интернет страници општине Љубовија. Општина Љубовија наставила је активности у оквиру процеса увођења родно одговорног буџетирања и у буџетској 2023. години, доношењем новог годишњег плана и објављивањем истог на интернет страници општине.

Увођење родно одговорног буџетирања подразумева да буџетски корисници укључе у своје финансијске планове принцип родне равноправности, избором бар једног родно одговорног циља и одговарајућег индикатора за праћење остварења наведеног циља. Родно одговорно буџетирање, у складу са донетим Планом, уводи се у оквиру раздела Општинске управе и то код следећих буџетских корисника: Општинска управа општине Љубовија, Основна школа „Петар Враголић“ Љубовија и Средња школа „Вук Караџић“ Љубовија. Родно одговорни циљеви и индикатори предвиђени су у оквиру следећих програма:

- Програм 3 – Локални економски развој,
- Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој,
- Програм 9 – Основно образовање и васпитање,

Буџет за 2023 годину

- Програм 10 – Средње образовање и васпитање,
- Програм 11 – Социјална и дечија заштита,
- Програм 14 – Развој спорта и омладине.

Члан 35.

Ова одлука ступа на снагу даном објављивања у Службеном листу општине Љубовија, а примењује се од 01.01.2023. године.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број: 06-188/2022-03 од 28.12.2022. године

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић с.р.**

О б р а з л о ж е њ е

Одлуке о буџету општине Љубовија за 2023.годину

Правни основ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету садржан је у члану 20. и члану 32. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“, број 129/2007, 83/2014 – др.закон, 101/2016-др.закон, 47/2018 и 111/2021-др.закон), којима је утврђено да је општина одговорна да преко својих органа доноси буџет, а обезбеђивање средстава општинама за обављање изворних и поверених послова уређено је Законом о финансирању локалне самоуправе („Сл.гласник РС“, број 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016, 104/2016-др.закон, 95/2018 – др.закон и 111/2021-др.закон).

Законом 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, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021-др.закон и 138/2022), јединствено се уређује планирање, припрема, доношење и извршење буџета, извештавање, буџетско рачуноводство, контрола и ревизија буџета, као и финансирање надлежности јединица локалне самоуправе.

Чланом 31. Закона о буџетском систему, по буџетском календару, предвиђено је да министар финансија доставља Упутство за припрему Одлуке о буџету локалне власти, као и фискалну стратегију.

Упутство које је Министарство финансија доставило локалним самоуправама садржи основне економске претпоставке и смернице за припрему Одлуке о буџету за 2023.годину, методологију израде Одлуке о буџету, као и методологију израде предлога финансијског плана корисника средстава буџета.

Опште напомене за припрему и извршење одлуке о буџету локалне власти

Услед настале ситуације везане за енергетску кризу изазвану ратом у Украјини као и још увек присутну пандемију заразне болести COVID-19, Министарство финансија даје препоруку јединицама локалне самоуправе да приликом припремања одлука о буџету изврше распоред средстава у односу на обавезе чије измирење је приоритетно.

Полазећи од одредаба Закона о буџетском систему, којима је дефинисано да одлука о буџету јединице локалне самоуправе треба да буде креирана уз поштовање све четири класификације које сачињавају стандардни класификациони оквир за буџетски систем, према изворима финансирања, посебно се истиче, имајући у виду да ће организациона класификација у првим годинама програмског буџетирања имати доминантну улогу, на неопходност поштовања одредаба члана 2. тач. 7) и 8) Закона о буџетском систему којима су дефинисани директни и индиректни корисници буџетских средстава.

Законом о буџетском систему је уређено да одредбе закона којима се уређује, коришћење и расподела сопствених прихода које остваре установе основане од стране локалне власти, над којима оснивач, преко директних корисника буџетских средстава, врши законом утврђена права у погледу управљања и финансирања, престају да важе кад се за то створе технички услови.

С обзиром да је овим законом дат основ за даље усавршавање трезорског начина пословања, унапређење система одговорности у трошењу јавних средстава, ефикасног спровођења буџетских циљева, посебно ефикасности, економичности и ефективности у припреми и извршењу буџета, а полазећи од тога да је законодавац оставио могућност да установе до даљњег могу да користе сопствене приходе у складу са законом, надлежни орган треба да преиспита основаност и оправданост постојања рачуна сопствених прихода индиректних корисника буџетских средстава (установе културе, установе у области туризма, спорта и сл.) у случају када коришћење и расподела тих прихода није уређена посебним законима.

Јавне приходе остварене по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама треба планирати на извору 01- Приходи из буџета, с тим што се препоручује надлежном органу јединице локалне самоуправе да, по усвајању одлуке о буџету, обавести предшколске установе о обавези уплате тих средстава на одговарајући рачун прописан за уплату јавних прихода. Како би предшколске установе могле да прате остварење ових прихода, односно неизвршавања обавеза родитеља по овом основу, потребно је да надлежни орган јединице локалне самоуправе изведе о оствареним уплатама овог прихода на прописан рачун за уплату јавних прихода достављају предшколским установама.

У складу са чланом 27а Закона о буџетском систему извршни орган локалне власти је одговоран за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима. Законом су уређена правила и начин на који ће се спроводити ова одговорност, односно утврђени су општи принципи, процедуре и правила одговорног фискалног управљања којих се требају придржавати органи локалне власти (члан 27б Закона). С обзиром да су, у циљу што ефикаснијег спровођења фискалне

политике, Законом утврђена и фискална правила за локалну власт, односно Законом је утврђено ограничење у погледу висине стварања фискалног дефицита (члан 27ж Закона), фискални дефицит локалне власти може настати само као резултат јавних инвестиција и не може бити већи од 10% њених прихода у тој години.

Смернице из Упутства за припрему буџета за 2023.годину и пројекције за 2024.и 2025. годину

Из Упутства које је достављено локалним самоуправама може се закључити да је привреда Србије током две године глобалне кризе изазване пандемијом коронавируса остварила добре резултате. Кумулативни раст БДП у овом периоду износио је 6,4%, што представља један од најбољих резултата у Европи. Пакет економских мера током две кризне године допринео је повећању ликвидности привредних субјеката и олакшању пословања, док је кроз давања становништву подстицао домаћу тражњу и на тај начин индиректно утицао на економску активност. Поред ових привремених фактора који су позитивно допринели расту БДП дошло је и до структурних побољшања. Она се пре свега огледају у активирању нових и проширењу постојећих извозно конкурентних производних капацитета, као и у даљем убрзаном развоју путне и железничке инфраструктуре којима се трајно повећао потенцијал домаће привреде. Раст економске активности и пакет економске подршке резултирали су стабилним кретањима на тржишту рада. Очувана су радна места и зараде, како у приватном тако и у јавном сектору, а стопа незапослености у 2021. години била је испод предпандемијског нивоа. Истовремено, није нарушена ни унутрашња нити спољна равнотежа уз стабилан прилив СДИ које су обезбеђивале више него пуну покривеност дефицита текућег рачуна. Повећана експанзивност фискалне политике није угрозила одрживост јавних финансија. Боља наплата прихода, пре свега пореских, услед бржег од очекиваног раста привреде одразила се на очување фискалне стабилности. Текућа макроекономска кретања почетком 2022. године генерално су на нивоу пројектованих али су изгледу значајно погоршани као последица новог глобалног шока изазваног сукобом у Украјини. Иако је у првом кварталу 2022. године остварен солидан економски раст изостали су значајнији негативни ефекти ових геополитичких дешавања на динамику домаће привредне активности. Међутим, ескалација сукоба и заоштравање међународних економских и политичких односа, праћени рекордним ценама енергената и последично смањеној глобалној трговини и спољној тражњи, неминовно ће се одразити и на домаћу економску активност у наредном периоду.

Циљеви фискалне политике су усмерени на одржање фискалне стабилности и смањење учешћа јавног дуга у БДП. Средњорочни фискални оквир предвиђа постепено смањење дефицита опште државе на ниво од 0,5% БДП до 2025. године и пад учешћа јавног дуга на 50,7% БДП. Пројекције фискалних агрегата у периоду од 2023. до 2025. године заснивају се на пројекцијама макроекономских показатеља за наведени период, планираној пореској политици која подразумева даље усаглашавање са законима и директивама ЕУ и фискалним и структурним мерама, укључујући и даљу реформу великих јавних предузећа. У 2023. години предвиђен је дефицит у износу од 1,5% БДП. Одговорном фискалном политиком у предпандемијском периоду створен је значајан фискални простор који је омогућио пакете мера у склопу борбе против ефеката кризе изазване пандемијом током 2020. и 2021. године. У овој и наредној години не очекује се истоветан утицај пандемије који би захтевао сличан пакет мера, али ће ситуација у Украјини и међународни односи који се формирају као реакција на њу снажно утицати на економска кретања. У 2022. години су већ почеле да се примењују мере које би требало да амортизују шокове настале из ове кризе. Реакција фискалне политике у наредном периоду, креиране мере и њихове фискалне импликације биће дизајниране тако да не угрозе стабилност јавних финансија и темпо смањења јавног дуга, затим да одрже животни стандард становништва и помогну привредни развој, али и да осигурају флексибилност реакције на евентуално снажнији удар кризе. Расположив фискални простор у 2023. години биће опредељен за наставак реализације приоритетних капиталних инвестиција, повећање пензија и плата у јавном сектору као и наставак пореског растеређења привреде.

У складу са напред наведеним макро економским показатељима **локална власт је у обавези да реално планира своје приходе буџета.** Наиме, приликом планирања прихода потребно је поћи од њиховог остварења за три квартала у 2022.години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2023. години од 13,3%). Изузетно локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе разлоге за такво поступање, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода.

Уколико локална власт очекују приходе по основу донација, апропријације прихода и расхода (извор финансирања 05 и 06) може планирати у складу са очекиваним износом ових средстава. Апропријације

прихода и примања, расхода и издатака из извора финансирања 07–Трансфери од других нивоа власти, 08–Добровољни трансфери од физичких и правних лица и 09–Примања од продаје нефинансијске имовине, могу се планирати у складу са реално очекиваним приливом средстава по том основу.

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину („Службени гласник РС”, 110/21).

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

Средства за плате планирана су у складу са чланом 9. и чланом 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину. Укупна средства потребна за исплату дванаест месечних плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, планирана су полазећи од нивоа плата исплаћених за септембар 2022. године и дозвољеног увећања плата за 12,5%.

Као и у претходним годинама и у 2023. години, не треба планирати исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса, примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова рада предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне власти, као и друга примања из члана 120. став 1. тачка 4. Закона о раду, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2023. години и новчаних честитки за децу запослених.

У оквиру групе конта 42 потребно је реално планирати средства за ове намене у 2023. години, а нарочито за извршавање расхода на име сталних трошкова (421-стални трошкови).

Препорука је да буџетски корисници у буџетској процедури преиспитају и потребу смањења других накнада за рад, које нису обухваћене Законом (уговори о делу, привремено повремене послови и др), а све у циљу фискалног прилагођавања

Такође, потребно је преиспитати оправданост формираних комисија и других радних тела, као и оснивања нових, имајући у виду Извештај Државне ревизорске институције о сврсисходности – Оправданост формирања комисија и других сталних и привремених радних тела у јавном сектору.

У оквиру субвенција конто 45 неопходно је преиспитати све програме на основу којих се додељују субвенције, а имати у виду све прописе који се тичу контроле државне помоћи.

Остале расходе, треба планирати у складу са рестриктивном политиком која се спроводи у циљу одрживог нивоа дефицита.

Припрема буџета

Буџет се доноси за период од једне фискалне године и важи за годину за коју је донет.

Одлука о буџету се састоји из општег дела, посебног дела и образложења. Општи део буџета обухвата рачун прихода и примања, расхода и издатака, набавку нефинансијске имовине, рачун финансирања, буџетски суфицит, односно дефицит, преглед планираних капиталних издатака буџетских корисника за текућу и наредне две буџетске године, сталну и текућу резерву.

Посебан део буџета обухвата финансијске планове директних корисника буџетских средстава према принципу поделе власти на законодавну, извршну и судску. Финансијски планови садрже расходе и издатке корисника буџетских средстава у складу са економском, функционалном, програмском и класификацијом по изворима финансирања.

Образложење садржи образложење општег дела буџета и програмске информације. Програмске информације чине описи програма, програмских активности и пројеката корисника буџетских средстава, циљеве који се желе постићи у средњорочном периоду, као и показатеље учинака за праћење постизања наведених циљева.

Законом о буџетском систему утврђено је да се буџет припрема и извршава на основу система јединствене буџетске класификације. Буџет општине Љубовија за 2023. годину у потпуности је урађен у складу са чланом 29. и чланом 112. овог Закона, односно обухваћене су економска класификација прихода и примања, економска класификација расхода и издатака, организациона класификација, функционална класификација, класификација према изворима финансирања и програмско класификација.

Предлог Одлуке о буџету општине Љубовија за 2023. годину урађен је у складу са одредбама Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Сл.гласник РС“, број 16/16..... и 130/21) и смерницама из Упутства.

І Општи део буџета

Предлог Одлуке о буџету општине Љубовија за 2023. годину у општем делу садржи рачун примања и прихода, расхода и издатака, рачун финансирања, укупне расходе исказане по програмској класификацији и преглед капиталних пројеката за текућу и наредне две буџетске године.

Планирана средства у предлогу Одлуке о буџету општине Љубовија за 2023. годину, заснивају се на приходима и примањима у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе („Сл.гласник РС“, број 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016, 104/2016-др.закон, 95/2018 –др.закон и и 111/2021-др.закон), која се остварују по основу изворних и уступљених прихода, трансфера, примања по основу задуживања и других прихода и примања утврђених Законом.

Чланом 1. Одлуке исказан је Рачун прихода и примања, расхода и издатака који садржи укупне приходе и примања из свих извора финансирања у износу од 689.669.320,00 динара и укупне расходе и издатке у износу од 745.669.320,00 динара. Буџетски дефицит утврђен је у износу од 56.000.000,00 динара и биће покривен из пренетих неутрошених средстава из претходне године.

Чланом 3. планирана су средства текуће буџетске резерве у износу од 8.585.390,00 динара и биће коришћена за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

Средства текуће буџетске резерве планирана су у складу са чланом 69. Закона о буџетском систему којим је прописано да се текућа буџетска резерва опредељује највише до 4% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

Стална буџетска резерва опредељује се у износу од 100.000,00 динара (највише до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину).

Улагања у капиталне пројекте у буџету општине Љубовија за 2023. годину планирана су и исказана у члану 6.предлога Одлуке, односно садржана у табеларном прегледу.

II Посебан део буџета

У посебном делу Одлуке (члан 7.), исказани су расходи по корисницима и врстама издатака, као и план расхода по функционалној класификацији и план расхода по пројектима.

У делу III Рекапитулација (члан 8.) представљени су расходи по програмској класификацији, као и циљеви и индикаториза сваки програм, програмску активност и пројекат. Наведеним чланом дефинисани су и издаци буџета по наменама, упоредни планови и аналитички планови директних, индиректних и других корисника буџета општине Љубовија.

У члану 8. утврђени су и распоређени приходи и примања по врстама. Буџетски приходи и примања општине Љубовија за 2023. годину планирани су на основу дефинисаних прихода и примања у складу са одредбама Закона о финансирању локалне самоуправе, односно остварених прихода у протеклом периоду (јануар-октобар 2022. године) и процене остварења прихода до краја године, при чему су тако планирани приходи увећани за 13,3% у складу са Упутством.

До одступања у планирању обима прихода дошло је због планирања примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 128.069.320,00 динара. Примања су утврђена у складу са проценом овлашћеног проценитеља и то према следећим извештајима:

- Извештај о процени тржишне вредности градског грађевинског земљишта, катастарске парцеле: 651, 652, 653/1, 653/3 и 653/4 КО Љубовија, укупне површине 6.197 м², ул. Азбуковачка 8, Љубовија, чија је процењена вредност 36.438.000,00 динара;

- Извештај о процени тржишне вредности градског грађевинског земљишта, катастарска парцела 544 КО Љубовија, укупне површине 5.292 м², ул. Азбуковачка 8, Љубовија, чија је процењена вредност 31.221.020,00 динара;

- Извештај о процени тржишне вредности катастарске парцеле 5259/1 у КО Горња Буковица, чија је процењена вредност 60.410.300,00 динара.

Сагледавањем свих јавних прихода и примања општине Љубовија, тј. њиховом пројекцијом за 2023. годину, утврђени су укупни приходи и примања буџета у износу од 689.669.320,00 динара.

Учешће појединих прихода и примања у укупним приходима буџета дато је у следећој табели:

Конто	Опис	Износ	Процент учешћа %
711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке	230.605.000	33,43
712	Порез на фонд зарада	100	0,00

713	Порез на имовину	51.800.000	7,51
714	Порез на добра и услуге	18.750.000	2,72
716	Други порези	7.000.000	1,01
733	Трансфери од других нивоа власти	200.600.000	29,09
741	Приходи од имовине	33.650.000	4,88
742	Приходи од продаје добара и услуга	9.450.000	1,37
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	6.544.900	0,95
745	Мешовити и неодређени приходи	2.700.000	0,39
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	500.000	0,08
8	Примања од продаје	128.069.320	18,57
	УКУПНИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	689.669.320	100

У структури планираних прихода и примања буџета општине Љубовија за 2023. годину, највеће учешће имају порези на доходак, добит и капиталне добитке са 33,43% или 230.605.000 динара и трансфери од други нивоа власти са 29,09% односно 200.600.000 динара, док остатак од 258.419.320 динара или 37,48% чине остали приходи буџета (порез на имовину, порез на добра и услуге и други порези, приходи од имовине, приходи од продаје добара и услуга, мешовити и неодређени приходи и примања од продаје непокретности).

Расходи и издаци из буџета по основним наменама планирани су у износу од 745.669.320,00 динара, од чега се на текуће расходе односи 491.961.520,00 динара и издатке за набавку нефинансијске имовине 253.707.800,00 динара.

Конто	Опис	Износ	Процент учешћа %
41	Расходи за запослене	140.449.140	18,84
42	Коришћење роба и услуга	182.610.990	24,49
45	Субвенције	38.500.000	5,16
46	Донације, дотације и трансфери	62.770.000	8,42
47	Социјално осигурање и социјална заштита	22.220.000	2,98
48	Остали расходи	36.726.000	4,93
49	Средства резерве	8.685.390	1,16
5	Капитални издаци	253.707.800	34,02
	УКУПНО	745.669.320	100

У структури укупних расхода и издатака највеће учешће имају издаци по основу капиталних улагања (капитално одржавање, издаци за опрему и остала основна средства) у укупном износу од 253.707.800 динара, што чини 34,02%; расходи за куповину роба и услуга (стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал) у износу од 182.610.990,00 што чини 24,49%; расходи за запослене (плате, социјални доприноси на терет послодавца, превоз запослених, социјална давања, јубиларне награде и др.) учествују у укупном износу од 140.449.140 динара, што чини 18,84%; субвенције у износу од 38.500.000 динара или 5,16%; дотације, социјалне помоћи, трансфери вишем нивоу власти (основно, средње образовање и социјална заштита) и остали расходи у износу од 121.716.000 динара или 16,33 %.

Маса средстава за плате за све директне и индиректне кориснике буџетских средстава за 2023. годину планирана је у складу са чланом 9. и чланом 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину. Укупна средства потребна за исплату дванаест месечних плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, планирана су полазећи од нивоа плата исплаћених за септембар 2022. године и дозвољеног увећања плата за 12,5%.

Већи део средстава буџета у износу од 182.610.990,00 динара опредељен је за коришћење роба и услуга. У оквиру ове групе расхода водило се рачуна да код свих корисника буџета, средства за расходе сталних трошкова буду опредељена у износима који су сходно потребама неопходни за нормално функционисање и обављање делатности (набавка енергената, расходи за комуналне услуге, расходи за услуге телефона, поште, електричне енергије и за јавну расвету), а на уштрб осталих трошкова из ове групе.

Трансфери другим нивоима власти у износу од 62.770.000,00 динара опредељени су за покриће расхода у основном и средњем образовању, Центру за социјални рад и Дому здравља.

У оквиру економске класификације 481-Дотације невладиним организацијама планирана су средства за спортске организације и удружења сходно усвојеном Правилнику о одобравању и финансирању програма којима се остварује општи интерес у области спорта; пројекте и програме удружења односно невладиних организација сходно важећој Одлуци о начину и поступку остваривања права на доделу средстава из буџета општине Љубовија, суфинансирање медија по Закону о јавном информисању и медијима; финансирање рада Црвеног крста и за редован рад парламентарних политичких странака у 2023. години.

У оквиру посебног дела Одлуке, разврстани су директни и индиректни буџетски корисници који ће се финансирати средствима буџета општине Љубовија, а према организационој, функционалној и економској класификацији.

Имајући у виду изворе средстава и ограничење у планирању прихода, као и потребу за рационализацијом расхода и издатака у наредном периоду, планирани обим средстава из буџета за буџетске кориснике није могао да одговори свим поднетим захтевима.

При планирању буџетских расхода и издатака, а сагласно са одредбама из Закона, приоритет су имали расходи по основу плата, додатака и накнада запослених и социјалних доприноса на терет послодавца, накнада по основу права из колективних уговора (јубиларне награде, отпремнина и друго), стални трошкови (комуналне услуге, трошкови електричне енергије, набавке енергената и др.) и уговорене обавезе буџетских корисника из своје надлежности.

Расходи по корисницима планирани су за следеће намене:

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

Укупно планирани расходи у 2023. години износе **8.822.000,00** динара. Средства су распоређена за следеће намене:

411 и 412- Плате и доприноси укупно планирана средства износе 4.413.000 динара и односе се на масу средстава за плату Секретара скупштине и председника Скупштине општине. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, извор финансирања 01) планирани су у износу од 3.832.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 581.000,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2023. од стране Министарства финансија и чланом 9. и 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину.

416- Награде запосленима и остали расходи планирани су у износу од 250.000 динара и односе на исплату накнада члановима комисија који су из реда запослених у локалној самоуправи (конто 416100, извор финансирања 01).

422 - Трошкови службених путовања планирани су у износу од 25.000,00 динара за потребе службених путовања секретара, председника и заменика председника скупштине (5.000,00 динара за трошкове службеног путовања у земљи и 20.000,00 динара за трошкове службеног путовања у иностранство), а на основу процене и реализације из 2021. и 2022. године (конто 422100 и 422200, извор финансирања 01).

423 - Услуге по уговору планиране су у укупном износу од 3.760.000,00 динара и то за:

Накнаде за рад одборника и комисија 2.500.000,00 динара по одлуци о висини накнаде, а по подацима из 2021. и 2022. године о броју одржаних седница скупштине и седница комисије за административно мандатна питања, комисије за избор и именовање, изборне комисије, комисије за статут и прописе, комисија за одређивање назива улица, комисије за планове и комисије за примедбе и притужбе (конто 423500, извор финансирања 01).

Трошкови репрезентације планирани су у износу од 600.000 динара. Средства су опредељена за потребе пословних састанака, за госте на манифестацијама и набавке ситних поклона, сувенира и рекламног материјала за госте Скупштине општине (конто 423700, извор финансирања 01).

Накнаде за рад Заменика председника скупштине за дванаест месеци планиране су у износу од 660.000,00 динара, а на основу Решења административно мандатне комисије о висини накнаде за рад (конто 423900, извор финансирања 01).

426 - Материјал - планирано 50.000 динара за годишњу претплату Службеног гласника (конто 426300, извор финансирања 01).

481 - Дотације осталим организацијама планиране су у износу од 324.000,00 динара за финансирање редовног рада политичких партија, а на основу члана 16. Закона о финансирању политичких активности

(„Службени гласник РС“ број 43/2011, 123/2014 и 88/2019) и датих процена пореских прихода (0,105% пореских прихода буџета јединице локалне самоуправе) (конто 481900, извор финансирања 01).

На терет предложених позиција вршиће се и плаћање по преузетим обавезама из 2022. године уколико их буде.

ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

У оквиру програмске активности *Функционисање извршних органа*, функција *III – Извршни и законодавни органи* укупно су планирани трошкови у износу од **5.994.530,00** динара и то:

411 и 412 - Плате и доприноси: укупно планирана средства износе 4.626.000,00 динара и односи се на масу средстава за плату Председника општине и заменика председника општине. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, извор финансирања 01) планирани су у износу од 4.017.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 609.000,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2023. годину од стране Министарства финансија и чланом 9. и 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину.

415 - Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 50.000 динара за трошкове превоза запослених (Председник општине) у висини цене месечне карте.

422 - Трошкови службених путовања: планирани су у износу од 20.000 динара за потребе службених путовања председника општине и заменика председника општине, а на основу процене и реализације из 2021. и 2022. године (конто 422100, извор финансирања 01).

423 - Услуге по уговору: планиране су у укупном износу од 1.298.530,00 динара и то:

- *Услуге информисања јавности* у износу од 25.000 динара за потребе објављивања честитки, огласа и интервјуа руководства општине (конто 423400, извор финансирања 01);
- *Стручне услуге* у износу од 45.000 динара за исплату накнада за рад члановима комисија које образује Председник општине (конто 423500, извор финансирања 01);
- *Трошкови репрезентације* планирани су у укупном износу од 1.228.530,00 динара, а распоређују се на следећи начин:
 - 1) угоститељске услуге (смештај и исхрана) за госте Председника општине, као и за госте у току манифестација општине Љубовија 1.000.000,00 динара;
 - 2) 228.530,00 динара за куповину поклона и сувенира за госте и пословне сараднике општине Љубовија;

На терет одобрених апропријација вршиће се измиривање пренетих обавеза из 2022. године уколико их буде.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

У оквиру програмске активности *Функционисање извршних органа*, функција *III – Извршни и законодавни органи* укупно су планирани трошкови у износу од **2.467.100,00** динара и то:

411 и 412 - Плате и доприноси: укупно планирана средства износе 1.817.100,00 динара и односи се на масу средстава за плату члана Општинског већа. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, извор финансирања 01) планирани су у износу од 1.578.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 239.100,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2023. годину од стране Министарства финансија и чланом 9. и 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину.

423 - Услуге по уговору – планиране су у укупном износу од 650.000,00 динара за потребе исплате накнада за рад чланова Општинског већа (конто 423500, извор финансирања 01).

ПРАВОБРАНИЛАШТВО ОПШТИНЕ

Укупно планирани расходи у 2023. години износе **3.130.500,00** динара.

Средства су предвиђена за следеће трошкове:

411 и 412 - Плате и доприноси: укупно планирана средства износе 2.910.000,00 динара и односи се на масу средстава за плату Правобраниоца општине Љубовија и за административног радника у правобранилаштву. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, извор финансирања 01) планирани су у износу од 2.527.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 383.000,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2023. годину од стране Министарства финансија и чланом 9. и 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину.

415 - Накнада трошкова за запослене: 85.500,00 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

422 - Трошкови службених путовања: планирани су у износу од 5.000,00 динара за потребе службених путовања Правобраниоца општине (конто 422100, извор финансирања 01).

423 - Услуге по уговору: планиране су у укупном износу од 30.000,00 динара за потребе котизација за учешће на семинарима и стручним саветовањима (конто 423300, извор финансирања 01).

426 – Материјал: средства су планирана у износу од 100.000,00 динара за набавку стручне литературе за потребе Правобранилаштва (конто 426300, извор финансирања 01).

ОПШТИНСКА УПРАВА

У оквиру Општинске управе планирани су расходи и издаци у износу од 584.835.190,00 динара и исти су распоређени на следеће програме:

ПРОГРАМ 1 - Становање, урбанизам и просторно планирање

У оквиру *Програма 1* планирана су средства у укупном износу од **25.265.000,00** динара која се распоређују у две програмске активности и један пројекат:

Програмска активност 1101-0001 Просторно и урбанистичко планирање – опредељена су средства у износу од 22.765.000,00 динара за следеће намене:

424600- Геодетске услуге - средства у износу од 3.000.000,00 динара планирана су за геодетске услуге;

424900- Специјализоване услуге - средства у износу од 300.000 динара планирана су за геомеханичка испитивања, израду пројектних задатака за планове детаљне регулације, урбанистичке пројекте и осталу пројектну документацију предвиђену буџетом, 500.000,00 динара планирано за припрему неопходне документације и спровођење поступка издавања употребних дозвола за реализоване инфраструктурне пројекте и 500.000,00 динара за израду енергетских пасоша и ОПГ образаца;

485100 - Накнада штете нанете од стране државних органа планирана су средства у износу од 400.000 динара за исплату накнада штете која настане приликом реализације инфраструктурних или других пројеката општине;

511400 - Пројектно планирање - обезбеђења су средства у износу од 10.065.000,00 динара за израду нових урбанистичких пројеката, планова детаљне регулације, пројекте парцелације и препарцелације и пројектно-техничке документације за објекте високоградње (објекти јавне намене и остали објекти), као и за измирење преузетих обавеза по основу закључених уговора у 2022. години који се односе на наведену планску и пројектну документацију. Од наведеног износа планирано је 5.125.000,00 динара за измирење преузетих обавеза по основу закључених уговора за следеће пројекте: Идејно решење за изградњу котларнице на сечку са топловодом у ОШ „Петар Враголић“, ПДР за насељено место Црнча, ПДР за изградњу канализационе мреже и ППОВ у 6 насеља, ПДР некатегорисаног пута Николићи – Бановићи – Алин Грм, Пројекат реконструкције старе школе, Пројекат изградње за регулацију Давидовића потока, Пројекат изградње балон сале. Од нове планске и пројектне документације предвиђена је набавка следећих пројеката укупне вредности 4.940.000,00 динара и то:

- Урбанистички пројекат за зелену пијацу у износу 600.000,00 динара,
- Урбанистички пројекат за спортску салу у износу 600.000,00 динара,
- Пројекат препарцелације улица у Кашицама према реци Дрини у износу 360.000,00 динара,
- Пројекат изградње потпорног зида у улици Љубе Лазаревића у износу 360.000,00 динара,
- Пројекат осветљења спортских терена са санацијом трим стазе у износу 360.000,00 динара,
- Пројекат препарцелације ППОВ Црнча у износу 200.000,00 динара,
- Урбанистички пројекат за стамбено-пословни комплекс у Азбуковачкој улици 600.000,00 динара,
- Пројекат јавног осветљења поред реке Љубовиће у износу од 300.000,00 динара,
- Пројекат парцелације/препарцелације реке Љубовиће у Љубовији и Горњој Љубовићи 360.000,00 динара,
- План детаљне регулације Мачков камен 1.200.000,00 динара.

541100 - Земљиште - планирана су средства у износу од 8.000.000,00 динара за откуп, односно куповину земљишта, у циљу регулисања имовинско-правних односа приликом реализације инфраструктурних и осталих пројеката.

Програмска активност 1101-0005 Остваривање јавног интереса у одржавању зграда:

481900 - Дотације осталим непрофитним организацијама - средства у износу од 1.500.000,00 динара планирана су за суфинансирање пројеката обавезног одржавања спољног изгледа стамбених зграда, након спроведеног конкурса.

Пројекат 1101-4002 Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу – „Удружимо се!“

На основу Меморандума о разумевању број 06-37/2022-01 од 16.03.2022. године, закљученог између општине Љубовија и Представништва HELVETAS Swiss Intercooperation SRB, у вези са спровођењем програма „Општински економски развој у источној Србији“ Фаза 3 - Одговорне локалне финансије и учешће грађана обезбеђена су средства у износу од 1.000.000,00 динара за финансирање пројеката које ће предложити грађани.

ПРОГРАМ 2 - Комунална делатност

У оквиру **Програма 2** планирана су средства у укупном износу од **53.200.000,00** динара која су распоређена у пет програмских активности за следеће намене:

Програмска активност 1102-0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем – одређена су средства у износу од 22.200.000 динара за следеће намене:

421200 - Енергетске услуге трошкови уличне расвете 20.000.000 динара;

425100 - Текуће поправке и одржавање објеката - планирана су средства у износу од 1.100.000 динара за текуће одржавање јавне расвете;

426900- Материјал за посебне намене - планирана су средства у износу од 1.100.000 динара за набавку материјала за потребе јавне расвете.

Програмска активност 1102-0002 Одржавање јавних зелених површина

424900-Специјализоване услуге - планирана су средства у износу од 5.000.000 динара за одржавање и кошење јавних зелених површина, у складу са Програмом пословања ЈП „Љубовија“ Љубовија.

Програмска активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене:

421300 - Специјализоване услуге - планирана су средства у износу од 13.000.000 динара за чишћење улица и других јавних површина. Наведене послове у складу са Одлуком о искључивом праву обавља ЈКП „Стандард“ Љубовија.

Програмска активност 1102-0004 Зоохигијена

424900 - Специјализоване услуге - планирана су средства у износу од 1.000.000 динара за суфинансирање азила за псе луталице у Крупњу.

Програмска активност 1102-0008 Управљање и снабдевање водом за пиће:

У складу предлогом Посебног програма ЈКП „Стандард“ за коришћење субвенција за 2023. годину, извршена је расподела средстава у оквиру наведеног програма на следећи начин:

451200 – Капиталне субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – планирана су средства у износу од 9.000.000,00 динара и то за следеће намене:

- Набавка материјала за проширење водоводне и канализационе мреже и оградавање изворишта „Грабовица“ у износу од 6.418.000,00 динара,

- Израда геолошке документације за водну дозволу за извориште „Грабовица“ у износу од 720.000,00 динара,

- Надзор за израду елабората о резервама подземних вода у износу од 72.000,00 динара,

- Израда грубих решетки на улазни колектор код фекалне пумпне станице у износу од 1.190.000,00 динара,

- Изградња приступног пута за базен на Алин Грму у износу од 600.000,00 динара.

У оквиру исте програмске активности, а у складу са инвестиционим програмом ЈКП „Стандард“ Љубовија, планирано је 3.000.000,00 динара за изградњу секундарне мреже за водовод и канализацију на територији општине по потреби и на захтев будућих корисника услуга (конто 511200). Наведене послове у складу са Одлуком о искључивом праву обавља ЈКП „Стандард“ Љубовија.

ПРОГРАМ 3 - Локални економски развој

У оквиру овог *Програма 3* планирана су укупна средства у износу од **3.200.000** динара (извор финансирања 01) за следеће намене:

Програмска активност 1501-0002-Мере активне политике запошљавања – планирана су средства у укупном износу од 3.200.000 динара за следеће намене:

464100 – Текуће дотације 2.000.000 динара за потребе учешћа општине за спровођење мера активне политике запошљавања преко Националне службе за запошљавање (извор финансирања 01) и
481900 - Дотације невладиним организацијама 1.200.000 динара за чланарину Регионалне развојне агенције (извор финансирања 01).

ПРОГРАМ 5 - Пољопривреда и рурални развој

Планирана средства у оквиру *Програма 5* износе од **16.000.000** динара. Средства су распоређена на следећи начин:

- 12.000.000 динара опредељено је за директне подстицаје пољопривредним произвођачима и иста ће се користити по усвојеном Програму мера подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја и након добијене сагласности надлежног Министарства (конто 451100, извор финансирања 01),
- 2.000.000 динара предвиђено за финансирање пројеката у области унапређења и развоја пољопривредне производње на територији општине Љубовија (конто 423900, извор финансирања 01),
- 2.000.000 динара планирано је за осигурање пољопривредних газдинстава од основних штета (конто 421500, извор финансирања 01).

ПРОГРАМ 6 - Заштита животне средине

Планирана средства у оквиру *Програма 6* износе **7.500.000,00** динара и распоређена су за следеће намене: Средства у износу од 7.500.000 динара у складу са процењеним приходом од накнаде за заштиту и унапређење животне средине распоређена су на *Програмску активност 0401-0001 Управљање заштитом животне средине* и иста ће бити коришћена по усвајању Програма коришћења средстава буџетског фонда за заштиту животне средине за 2023. годину и добијене сагласности ресорног Министарства. Средства су опредељена за следеће намене:

- 800.000,00 динара на име трошкова одржавања хранилишта Белоглавог супа у кањону реке Трешњице (конто 423900, извор финансирања 01),
- 1.500.000,00 динара на име трошкова депоновања комуналног отпада (конто 451100, извор финансирања 01),
- 3.500.000,00 динара на име трошкова одвожење комуналног отпада са територије општине Љубовија на градску депонију Лозница (конто 451100, извор финансирања 01),
- 1.700.000,00 динара за набавку опреме за заштиту животне средине (конто 512400, извор финансирања 01).

ПРОГРАМ 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

Укупно планирана средства у оквиру *Програма 7* износе **218.782.800,00** динара. Средства су распоређена у оквиру три програмске активности и пет пројеката за следеће намене:

Наменски опредељена средства у износу од **6.200.000** динара од прихода од новчаних казни у оквиру *Програмске активности 0701-0005 Унапређење безбедности саобраћаја, функција 360*, употребиће се након усвајања Програма за рад Савета за координацију послова безбедности саобраћаја на подручју локалне самоуправе Љубовија за 2022. годину, а у складу са Законом о финансирању безбедности саобраћаја, на следећи начин:

- **423 – Услуге по уговору** – 500.000,00 динара за превентивно – програмске активности из области безбедности саобраћаја: организација бициклијаде и такмичења „Шта знаш о саобраћају“, као и одржавање едукативних трибина за заштиту и безбедност у саобраћају (конто 423900, извор финансирања 01) и 300.000,00 динара за накнаду за рад чланова Савета (конто 423500, извор финансирања 01);

- **511 – Зграде и грађевински објекти** – 3.100.000,00 динара за извођење радова и израду планске и пројектно-техничке документације у области безбедности саобраћаја (конто 511200 и 511400, извор финансирања 01);
- **512 – Опрема** – 2.300.000,00 за набавку опреме за унапређење безбедности саобраћаја (конто 512800, извор финансирања 01).

У оквиру Програмске активности 0701-0002 *Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, функција 451*, средства у износу од **64.975.000,00** динара су распоређена на следећи начин:

- **424 – Специјализоване услуге** – 11.000.000,00 динара опредељено је за трошкове зимске службе (конто 424900, извор финансирања 01), а у складу са предлогом Програма пословања ЈП „Љубовија“ Љубовија;
- **425 - Текуће поправке и одржавање објеката** – 40.000.000,00 динара опредељено је за следеће намене: преузете обавезе према ЈП Љубовија по основу изведених радова у 2022. години у износу од 2.000.000,00 динара (конто 425100, извор финансирања 01) и одржавање локалних, некатегорисаних путева, неасфалтираних улица, хоризонталне и вертикалне сигнализације, услуге издавања сагласности 38.000.000,00 (конто 425100, извор финансирања 01), на основу предлога Програма пословања ЈП „Љубовија“ Љубовија.

За потребе крпљења ударних рупа, асфалтирања јавних површина и израду приступних рампи на локалним и некатегорисаним путевима планирано је 10.000.000,00 динара (конто 425100, извор финансирања 01 – за радове 9.850.000,00 динара, а за стручни надзор 150.000,00 динара).

- **511 – Зграде и грађевински објекти** - обезбеђења су средства у износу од 3.975.000,00 динара за израду пројектно-техничке документације из домена путне инфраструктуре, као и за измирење преузетих обавеза по основу закључених уговора у 2022. години који се односе на пројектну документацију за путеве и улице. Од наведеног износа планирано је 222.000,00 динара за измирење преузете обавезе по основу закљученог уговора за набавку Пројекта санације улице Војводе Мишића. Остатак средства у износу од 3.752.000,00 динара планиран је за набавку нове пројектно-техничке документације и то:

- Пројекат изградње паркинга код дувановог занатског центра у износу од 300.000,00 динара,
- Пројекат изградње Рударске улице у износу од 360.000,00 динара,
- Пројекат изградње улице Ивана Васића у износу од 480.000,00 динара,
- Пројекат изградње пешачке стазе у Ваљевској улици у износу од 92.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције и изградње улице Милунке Савић у износу од 480.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције улице Петра Сокољанина у износу од 480.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута за Тешиће у износу од 120.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута у насељу Алин Грм у износу од 100.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута Медаљ – Савићи у износу од 200.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута Ракићи у износу од 100.000,00 динара
- Пројекат реконструкције пута Ћеловци у износу од 100.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута у насељу Степановићи у износу од 100.000,00 динара,
- Пројекат изградње пута према Дрини у Врнчићу у износу од 120.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута у Петаковићима у износу од 180.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута у Митровићима и Арсеновићима у Врхпољу у износу од 180.000,00 динара,
- Пројекат реконструкције пута у насељу Доњи Савковић у износу од 120.000,00 динара,
- Пројекат моста у Постењу у износу од 120.000,00 динара,
- Пројекат моста у Цапарићкој реци у износу од 120.000,00 динара.

У Програмској активности 0701-0004 *Јавни градски и приградски превоз путника* предвиђена су средства у износу од **5.000.000,00** динара за субвенционисање локалног јавног превоза (конто 451100, извор финансирања 01).

Средства у износу од **142.607.800,00** динара у 2023. години опредељују се за пет пројеката:

- **Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањиним и Бранка Ћопића** - планирана су средства у износу од 45.600.000,00 динара (конто 511300 - 45.000.000 динара за радове у 2023. години и конто 511400 - 600.000,00 динара за стручни надзор, извор финансирања 01). Финансирање наведене инвестиције планирано је у две године и то: 45.600.000 динара у 2023. години и 53.315.000 динара у 2024. години (52.600.000 динара за радове у 2023. години и конто 511400 - 715.000,00 динара за стручни надзор).
- **Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија** – наставак реализације пројекта који је започет у 2021. години, чије је финансирање планирано у три године: 9.808.008,00 динара утрошено у 2021. години, 10.350.000,00 динара планирано у 2022. години и 19.000.000,00 динара у 2023. години. У 2023. години обезбеђена су средства за наставак радова у износу од 18.850.000,00 динара и 150.000,00 динара за стручни надзор у 2023. години.
- У оквиру пројекта **Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија** обезбеђена су средства за наставак радова на локалним и некатегорисаним путевима по основу уговора закључених у 2022. години, у укупном износу од 67.500.000,00 динара, као и 330.000,00 динара за стручни надзор (конто 511300 – 51.500.000,00 динара за радове из извора 01, конто 511300 – 16.000.000,00 динара за радове из извора 13, конто 511400 - 330.000,00 динара за стручни надзор из извора 01).
- **Изградња нових пословних објеката за ЈП Љубовија** у износу од 5.100.000 динара (конто 511200 - 5.000.000 динара за радове у 2023. години и конто 511400 - 100.000,00 динара за стручни надзор и остале пратеће трошкове у 2023. години, извор финансирања 01). Финансирање наведене инвестиције планирано је у две године и то: 5.100.000 динара у 2023. години и 55.200.000 динара у 2024. години (40.000.000 динара за радове и 200.000,00 динара за стручни надзор и остале пратеће трошкове).
- **Пројекат „Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија“** који се реализује у сарадњи са Канцеларијом Уједињених нација за пројектне услуге (УНОПС) - обезбеђено учешће општине (друга транша) у наведеном пројекту у износу од 5.077.800,00 динара (42.315 УСД). Први део учешћа општине је обезбеђен и пребачен на наменски подрачун пројекта током 2022. године. Наведеним пројектом планирана је реконструкција моста преко Крупинске реке у Црнци, реконструкција пута Алин Грм-Шарампов у Доњој Љубовићи и набавка грађевинске механизације. Из средства општине планирано је финансирање дела грађевинских радова, стручни надзор, координатор за безбедност и здравље, комисија за технички пријем и трошкови видљивости пројекта.

ПРОГРАМ 11 - Социјална и дечја заштита

Укупно планирана средства у оквиру **Програма 11** износе од **23.922.000,00** динара распоређене у четири програмске активности и један пројекат и то за следеће намене:

Програмска активност 0902-0001 - Једнократне помоћи и други облици помоћи-укупно опредељена средства у износу од 5.000.000 динара за следеће намене: 3.000.000 динара за једнократне помоћи по решењима Центра за социјални рад (конто 472900, извор финансирања 01), 300.000 динара за помоћ у натури социјално угроженима и осталим социјалним категоријама (набавка месечних карти, школског прибора, трошкове за одлазак на такмичења, награде за носиоце Вукове дипломе и сл.) (конто 472900, извор финансирања 01), 300.000 динара за учешће општине у економском оснаживању расељених лица (конто 472800, извор финансирања 01) и 1.400.000 динара за помоћ оболелој деци по решењима интерресорне комисије(конто 472300, извор финансирања 01);

Програмска активност 0902-0016 Дневне услуге у заједници средства су опредељена за суфинансирање трошкова удружења из области социјалне заштите 600.000 динара (конто 481900, извор финансирања 01);

Програмска активност 0902-0018 Поддршка реализацији програма Црвеног крста планирана су средства у износу од 1.172.000 динара у складу са поднетим предлогом финансијског плана Црвеног крста (конто 481900, извор финансирања 01);

Програмска активност 0902-0019 Подришка деци и породицама са децом планирана су средства у износу од 12.000.000 за исплату накнада породиљама по одлуци о финансијској помоћи породиљама (конто 472300, извор финансирања 01), 4.000.000,00 динара за финансирање услуге лични пратилац детета (конто 472800, извор финансирања 01) и 150.000,00 динара за награде најбољим студентима са територије општине Љубовија (конто 472700, извор финансирања 01);

За реализацију Пројекта „Помоћ у кући“ планирано је 1.000.000 динара у виду учешћа општине у спровођењу наведеног пројекта (конто 472800, извор финансирања 01).

ПРОГРАМ 12 - Здравствена заштита

Укупно планирана средства износе **350.000** динара и то:

За програмску активност 1801-0001 *Функционисање установа примарне здравствене заштите* **50.000,00** динара за набавку заштитне опреме (маске, рукавице, дезинфекциона средстав и сл.) (конто 426900, извор финансирања 01).

За *Програмску активност 1801-0002 Мртвозорство* - планирана су средства у износу од **300.000** динара за исплату накнада мртвозорницима (конто 424300, извор финансирања 01).

ПРОГРАМ 13 - Развој културе

Укупно планирана средства у оквиру *Програма 13* износе **10.000.000** динара и распоређена су у две програмске активности и то:

Програмска активност 1201-0003 Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа – средства у износу од 5.500.000,00 динара за финансирање удружења и то: из области културе 3.500.000 динара и остала удружења 2.000.000 динара, а за суфинансирање верских заједница предвиђено је 1.000.000 динара (конто 481900, извор финансирања 01).

У оквиру *Програмске активности 1201-0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања* планирана су средства за финансирање медија у износу од 3.500.000 динара (конто 454100, извор финансирања 01).

За сва наведена суфинансирања биће расписан Јавни конкурс за финансирање.

ПРОГРАМ 14 - Развој спорта и омладине

У оквиру овог програма планирана су укупна средства у износу од **97.100.000,00** динара која су распоређена у једну програмску активност и један пројекат и то:

Програмска активност 1301-0001 Подришка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима – за редовно годишње финансирање садржаја у области спорта у износу од 21.000.000,00 динара (конто 481900, извор финансирања 01).

У оквиру овог програма распоређена су пренета неутрошена средства за посебне намене у износу од 40.000.000,00 динара за потребе реализације *Пројекта 1301-7001 - Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији – II фаза*", а на основу Уговора закљученог са Министарством трговине, туризма и телекомуникација број 400-231/21-01 од 16.08.2021. године и Уговора број 06-379/2021-01 од 07.03.2022. године. Из буџета општине извојена су средства у износу од 36.100.000,00 динара у 2023. години (конто 511200 - 35.000.000,00 за радове и конто 511400 - 1.100.000,00 динара за стручни надзор и пратеће трошкове) и 25.250.000,00 динара у 2024. години и (конто 511200 - 25.000.000,00 за радове и конто 511400 - 250.000,00 динара за стручни надзор и пратеће трошкове). Финансирање наведеног пројекта је планирано у две буџетске године и то на следећи начин: 76.100.000,00 динара у 2023. години и 25.250.000,00 динара у 2024. години, тако да је укупна вредност пројекта 101.350.000,00 динара.

ПРОГРАМ 15 - Опште услуге локалне самоуправе

Укупно планирана средства у оквиру *Програма 15* износе **124.715.390,00** динара и распоређена су на четири програмске активности и два пројекта:

Програмска активност 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе и градских општина у износу од 108.830.000,00 динара:

411 и 412 - Плате и социјални доприноси планирани су у износу од 63.450.000,00 динара. Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2023. годину од стране Министарства финансија и чланом 9. и 44. Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину.

413- Накнаде у натури – планирана су средства у износу од 50.000 динара за месечне карте за једног запосленог на бази предвиђених средстава из 2022. године, узимајући у обзир и повећање цене месечне карте.

414 - Социјална давања запосленима планирана су средства у укупном износу од 2.100.000 динара за следеће намене:

- 50.000,00 динара за потребе исплате боловања преко 30 дана запосленима оболелим од COVID-19 у складу са чланом 43а. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 51/2022);

- 650.000 динара је планирано за социјална давања запосленима, предвиђена чланом 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 51/2022);

- 1.400.000 за исплату отпремнине за одлазак у пензију за шест запослених лица у Општинској управи.

415 - Накнада трошкова за запослене планирана су средства за 2.100.000 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте, на нивоу из 2022. године, узимајући у обзир и повећања цене карте у линијском превозу.

416 - Награде и бонуси запосленима планирана су средства у укупном износу од 1.800.000 и то:

- 450.000,00 динара за исплату накнада за рад члановима комисија које образује начелник Општинске управе, а који припадају запосленим лицима у Општини;

- за исплату јубиларних награда 1.100.000,00 динара за пет запослених који стичу право на јубиларну награду у 2023. години, а у складу са Законом о раду и чланом 50. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 51/2022), на следећи начин: три запослена са 40 година радног стажа (Крсмановић Владанка, Полић Зоран, Младеновић Милан) и два запослена за 20 година радног стажа (Ракић Весна, Јакшић Снежана).

- 250.000,00 динара за новогодишње поклоне деци запослених у складу са чланом 49. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 51/2022).

421- Стални трошкови планирана су укупна средства у износу од 12.890.000,00 динара и то за:

- Трошкови платног промета 1.100.000 динара,
- Електричну енергију 2.000.000 и огревно дрво за месне канцеларије 80.000 динара,
- Пелет 2.500.000 динара,
- Комуналне услуге 700.000 динара,
- Накнада за одводњавање 600.000 динара,
- Трошкови фиксних телефона 500.000 динара,
- Трошкови мобилних телефона 700.000 динара,
- Трошкови интернета и слично 200.000 динара,
- Трошкови поштанских услуга: 1.200.000 за услуге „Хибридне поште“ и 300.000 за редовну пошту,
- Трошкови осигурања возила 300.000 динара,
- Осигурања имовине 400.000 динара,
- Осигурања запослених 50.000 динара,
- Добровољно пензијско осигурање запослених 1.600.000,00 динара,
- Трошкови закупа фотокопир апарата 400.000 динара и осталог простора 100.000 динара, као и 130.000,00 динара за потребе пружања услуге смештаја телекомуникационе опреме на локацијама ЈП „Емисиона техника и везе“ Београд, у складу са Општим уговором о пружању техничких услуга број 400-99/2021-04 од 07.04.2021,
- Остали трошкови 30.000 динара (за електронску допуну путарине, тагове, здравствене књижице и сл.).

422 - Дневнице за службено путовање планиране су у износу од 200.000 динара, и то дневнице и смештај у земљи 100.000 динара и иностране дневнице 100.000 динара.

423 - Услуге по уговору планиран је износ од 13.470.000,00 динара. Укупно планирана средства су планирана за следеће намене:

- Компјутерске услуге 2.470.000 динара и то: за одржавање информационог система локалне пореске администрације (ИС ЛПА) 1.100.000,00 динара и рачуноводства (ЗУП Саветник и Саветник^{web}) 350.000,00 динара, одржавање званичног интернет сајта општине 160.000 динара, сервис и одржавање рачунара 500.000 динара и одржавање сајта општине на порталу aSrbija.com 360.000 динара.
- Котизације за семинаре, стручна саветовања и чланарине планиран је износ од 600.000 динара, а на бази трошкова из 2021. и 2022. године: 400.000 динара одређено је за чланарину за СКГО и НАЛЕД, а 200.000 динара за котизације за семинаре.
- Услуге информисања јавности 1.500.000 динара и то: објављивање позива, обавештења, конкурса и огласа у Службеном гласнику и осталим средствима информисања 500.000 динара, информисање јавности и огласи у регионалним часописима 150.000 и пренос седница скупштине 850.000 динара.
- Стручне услуге 900.000,00 динара и то: накнаде за рад члановима комисија које образује Општинска управа, а који нису из реда запослених у Општини 300.000 динара; адвокатске услуге 100.000,00 динара; накнаде лицу овлашћеном за покретање поступка у Централној евиденцији обједињене процедуре (ЦЕОП) 200.000,00 динара; накнаде за лиценцираног проценитеља 300.000,00 динара.
- Трошкови репрезентације 1.550.000 динара и то: за потребе набавка кафе и пића за Општинску управу 850.000 динара и набавку рекламног материјала 700.000 динара.
- Остале опште услуге планирана су средства у укупном износу од 6.450.000 динара и предвиђена су за следеће намене: превоз ђака у Крупањ 250.000 динара; трошкови по Уговору за лице за безбедност и здравље на раду 150.000 динара, накнаде матичарима за венчања 150.000 динара, Уговору о привременим и повременим пословима (шест ангажованих радника) 4.000.000 динара, консултантске услуге за односе са јавношћу 1.000.000,00 динара, 500.000,00 динара за потребе аутобуског превоза на организоване скупове, прославе и годишњице и 400.000 динара за остале опште услуге (трошкови превода докумената, писање предлога пројеката за потребе конкурисања код фондова ЕУ, корицење докумената, превоза робе, убацивања пелета и остале услуге које је неопходно извршити у току године).

425- Текуће поправке и одржавање – планирана су средства у износу од 1.300.000 динара. Средства су планирана за следеће намене:

- Текуће поправке објеката (зграда општине и канцеларије у МЗ) за редовно одржавање 500.000 динара. Начелник општинске управе ће одредити лице задужено за набавку ситног материјала за поправке као и праћење извођења радова.
- Текуће поправке опреме 800.000 динара и то за механичке поправке возила (набавка делова, уградња и сервис) 650.000 и праћење возила 150.000 динара.

426- Материјал - планирана су средства у укупном износу од 6.320.000 динара и то за следеће намене:

- Канцеларијски материјал 900.000 динара; компатибилни-рециклирани тонери 200.000 динара; обрасци извода за МК 400.000 динара; набавка цвећа, икебана и ХТЗ опреме 150.000 динара и 70.000,00 динара за набавку токена;
- Стручна литература 500.000 динара (ИПЦ, Саветник ЗУП, Образовни информатор, Привредни саветник, Службени гласник и Параграф);
- Материјал за саобраћај 3.250.000 и то за гориво 3.200.000 и остали материјал за превозна средства 50.000 динара;
- Материјал за одржавање хигијене 550.000 динара;
- Материјал за посебне намене 300.000 динара за потребе набавке венаца, застава, украсног папира, кеса, чаша, декор кесе, израда печата и слично.

482 - Порези и обавезне таксе планиране су у износу од 1.500.000 динара за потребе плаћања пореза, судских и републичких такси и регистрације возила.

483 - Новчане казне и пеналипо решењу судова – исплата евентуалних трошкова судског поступка, као и остале новчане казне и пенали планирани су у износу од 500.000 динара.

485 - Накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа – планирана средства у износу од 2.000.000,00 динара за накнаду штете нанету од паса луталица, и евентуално накнаду штете запосленом за неискоришћен годишњи одмор у случају престанка радног односа.

512 - Опрема планирана су средства у износу од 1.150.000 динара и то за набавку следеће опреме:

- Рачунарска опрема 500.000 динара;
- Канцеларијска опрема (столови, столице, теписи, ормари, полице, тракасте завесе и сл) 400.000 динара;
- Уградна опрема (набавка клима уређаја) 150.000 динара;
- Остала електронска, комуникациона и опрема за домаћинство (усисивачи, индукциона плоча, телефонски апарати и сл.) 100.000 динара.

У оквиру *Програмске активности 0602-0014 Управљање у ванредним ситуацијама* укупно су планирани трошкови у износу од 5.500.000,00 динара за потребе спречавања настанка елементарних непогода и организације и спровођења мера цивилне заштите у складу са Законом о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама („Службени гласник РС“ број 87/2018) на следећи начин:

423 - Услуге по уговору: планирана су у износу од 600.000,00 динара за одржавање софтвера за подршку управљању ванредним ситуацијама, а на основу закљученог Уговора са „Развојно информационалним системом“ д.о.о. Београд (конто 423200, извор финансирања 01) и 290.000,00 динара за одржавање софтвера за управљање системом заштите и спасавања (конто 423200, извор финансирања 01).

424 – Специјализоване услуге: планиране у износу од 4.000.000 динара за потребе спречавања настанка елементарних непогода и то: за чишћење одрона, клизишта, потока, пропуста, водоустава и др. (конто 424900, извор финансирања 01), а у складу са предлогом Програма пословања ЈП „Љубовија“ Љубовија.

515 – Нематеријална имовина: планирана су средства у износу од 610.000,00 динара за набавку софтвера за управљање системом заштите и спасавања (конто 515100, извор финансирања 01).

Програмска активност 0602-0009 Текућа буџетска резерва

Чланом 3. Одлуке планирана су средства текуће буџетске резерве у износу од 8.585.390,00 динара и биће коришћена за непланиране сврхе за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне. Средства текуће буџетске резерве планирана су у складу са чланом 69. Закона о буџетском систему којим је прописано да се текућа буџетска резерва опредељује највише до 4% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

Програмска активност 0602-0010 Стална буџетска резерва

Стална буџетска резерва опредељује се у износу од 100.000,00 динара (највише до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину).

Пројекат 0602-4003 Обележавање дана општине Љубовија – планирана су средства у износу од 1.000.000,00 динара, од чега се на репрезентацију односи 750.000,00 динара, а на остале трошкове 250.000,00 динара (штампања публикација, промотивни материјала и сл.).

Пројекат 0602-4004 Избори за савете месних заједница – планирана су средства у износу од 700.000,00 динара, од чега се на накнаде члановима бирачких одбора и радних тела односи 500.000,00 динара, канцеларијски материјал 100.000,00 динара и трошкови горива 100.000,00 динара.

ПРОГРАМ 17 – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

У оквиру Програма 17, Програмска активност 0501-0001 Енергетски менаџмент, обезбеђена су средства у износу од **4.000.000,00** динара за суфинансирање програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова у 2023. години, у сарадњи са надлежним министарством.

Пројекат 0501-7002 Унапређење енергетске ефикасности објекта ОШ „Петар Враголић“ у Горњој Љубовићи – обезбеђена су средства из буџета општине за наставак радова на унапређењу енергетске ефикасности школе у Горњој Љубовићи, чија је реализација започела у 2022. години, у укупном износу од **800.000,00** динара (500.000,00 за радове - конто 511300 и 300.000,00 за стручни надзор и пратеће трошкове – конто 511400). Наведени пројекат се реализује у сарадњи са Министарством рударства и енергетике - Управа за финансирање и подстицање енергетске ефикасности.

ДОМ ЗДРАВЉА ЉУБОВИЈА

Укупно планирана средства у износу од **8.000.000,00** динара и распоређена су за следеће намене:

Планирана су средства за куповину медицинске опреме у вредности од 4.000.000,00 динара. Једним делом овај трошак се односи на обнављање дотрајале опреме, а једним делом на куповину нове опреме и унапређење дијагностичких поступака. Потребно је купити нову стоматолошку столицу, апарат за биохемију, аутоклав, као и другу потребну медицинску опрему (конто 512500).

Због повећаног обима посла неопходно је стално праћење, усавршавање и обнављање информатичке инфраструктуре. У овој години планирано је 800.000,00 динара. Неопходна је куповина и замена пратеће дотрајале информатичке опреме (switch-еви, рачунари, монитори, каблови, конектори..итд)-(конто 512200).

Планиране зараде за раднике су опредељене у износу од 1.440.000,00 динара, а средства за превоз у износу од 60.000,00 динара. За текуће инвестиционо одржавање зграде Дома здравља планирано је 400.000,00 динара (конто 425100). Ова средства су намењена за поправку струјног ормара и за текуће инвестиционо одржавање. Планирано је улагање у електро-опрему у износу од 200.000,00 динара, као и обнављање радних униформи за запослене раднике и набавка постељине за потребе установе у износу од 500.000,00 динара (конто 512200). Стручне услуге су планиране у износу од 100.000,00 динара (конто 423500), а опрема за саобраћај (гуме, светлеће рампе..) у износу од 500.000,00 динара (конто 512100).

ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД „ЉУБОВИЈА“

Програмска активност ЦСР односи се на редован рад Центра за социјални рад Љубовија у износу од **4.500.000,00** динара и то:

- 1.700.000,00 динара за набавку пелета за Установу за одрасле и старије „Љубовија“;
- 300.000,00 динара за комуналне услуге;
- 55.000,00 динара за трошкове осигурања запослених и опреме;
- 90.000,00 динара за трошкове службених путовања у земљи;
- 120.000,00 динара за одржавање рачуноводственог софтвера;
- 1.800.000,00 динара за финансирање услуга припремања и достављања хране за кориснике, с обзиром да Установа не поседује сопствену кухињу;
- 180.000,00 динара за медицинске услуге (ангажовање психијатра из Лознице);
- 80.000,00 динара за текуће поправке и одржавање опреме (паник система);
- 45.000,00 динара за набавку канцеларијског материјала;
- 80.000,00 динара за набавку стручне литературе за запослене;
- 50.000,00 динара за материјал за саобраћај.

ОСНОВНА ШКОЛА " ПЕТАР ВРАГОЛИЋ " ЉУБОВИЈА

Укупно планирана средства у износу од **37.000.000,00** динара распоређена су за следеће намене:

Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима

На овој економској класификацији су опредељена средства у износу од 500.000,00. Радници на боловањима по колективном уговору имају право на новчану помоћ ако су у једној календарској години непрекидно три месеца на боловању и помоћ у медицинском лечењу уколико се ради о тежој болести.

Економска класификација 415 – Накнаде трошкова за запослене

Планирана средства за превоз радника на посао и с посла су 4.000.000,00 динара. По Посебном колективном уговору, члан 26 радници имају право на накнаду трошкова за превоз на посао и са посла.

Економска класификација 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи

Планирана средства у износу од 1.660.000,00 динара на овој економској класификацији односе се на планиране исплате јубиларних награда. На основу кадровске евиденције установљено је да у 2023. години право на јубиларну стиче 5 запослених који навршавају 35 година радног стажа, 2 радника који навршавају 30 година радног стажа, 3 запослена који навршавају 10 година радног стажа. Потребан износ средстава за јубиларне награде утврђен је у складу са чланом 31. Посебног колективног уговора за запослене у основном образовању.

Радници који пуне 35 година радног стажа:

-Вера Пантић

-Дивна Јаковљев

- Славица Јаковљевић
- Милијана Малетић
- Станка Петровић

Радници који пуне 30 година радног стажа:

- Сузана Јовић
- Зорица Јовановић

Радници који пуне 10 година радног стажа:

- Биљана Пановић
- Ненад Симић
- Марија Јањић

Економска класификација 421 – Стални трошкови

Планирана средства из буџета су у укупном износу од 14.730.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

КОНТО 421100

-трошкови платног промета планирани су у износу од 300.000,00 динара, односно 2% од укупно планираних расхода у наредној години,

КОНТО 421200

-енергетске услуге за које су планирана средства у износу од 11.000.000,00 динара.

КОНТО 421300

-комуналне услуге за које су планирана средства у износу од 1.600.000,00 динара.

КОНТО 421400

-за услуге комуникације планирано је 600.000,00 динара средстава.

КОНТО 421500

-за осигурање радника, опреме и објеката планирано је 870.000,00 динара.

Економска класификација 422 – Трошкови путовања

Планирана средства у укупном износу од 6.460.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање:

КОНТО 422100

-трошкови службених путовања у земљи планирани у износу од 400.000,00 динара.

КОНТО 422400

-за трошкове путовања ученика планирано је 5.960.000,00 динара.

КОНТО 422900

-за остале трошкове транспорта планирано је 100.000,00 динара.

Економска класификација 423 – Услуге по уговору

Планирана средства за 2023. год. на овој економској класификацији у износу од 1.560.000,00 динара. Односи се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

КОНТО 423200

- планирана средства су 160.000,00 динара и односе се на трошкове одржавања софтвера и одржавања компјутера.

КОНТО 423300

- За трошкове образовања и усавршавања радника планирано је 400.000,00 динара.

КОНТО 423500

- На овом конту је планирано 300.000,00 динара за израду распореда часова. Пошто школа има више издвојених одељења, а један радник ради у више школа израда распореда часова је компликована тако да морамо да платимо за израду. Овде су планиране и други уговори потребни за функционисање школе.

КОНТО 423700

- За трошкове репрезентације су опредељена средства у износу од 600.000,00 динара. Већи део трошкова односи се на прославу дана Светог Саве.

КОНТО 423900

- За ове трошкове је планирано 100.000,00 динара за услуге превоза, испитивања против пожарних апарата који се раде сваке године.

Економска класификација 424 – Специјализоване услуге

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 750.000,00 динара односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

КОНТО 424300

- За услуге јавног здравља планирано је 250.000,00 динара . Ова средства су планирана за анализу воде у издвојеним одељењима где нема градског водовода. Ове анализе врши установа Завода за јавно здравље из Шапца. Средства су иста у односу на 2022. год.

КОНТО 424900

- Специјализоване услуге односе се на трошкове за лица која су задужена за безбедност радника, обука радника. На овом конту је планирано 500.000,00 динара.

Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 2.300.000,00 динара.

КОНТО 425100

- За текуће поправке објеката а неопходни су за одржавање објеката планирано је 2.000.000,00 динара.

КОНТО 425200

- За одржавање опреме планирано је 300.000,00 динара.

Економска класификација 426 – Материјал

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 1.980.000,00 динара, односе се на

КОНТО 426100

- За куповину административног материјала планирано је 330.000,00 динара.

КОНТО 426300

За стручну литературу опредељена су средства у износу од 100.000,00 динара. Стручна литература се углавном купује рачуноводственој, правној и педагошко психолошкој служби.

КОНТО 426400

- За трошкове бензина планирано је 500.000,00 динара. Због велике површине школских дворишта доста бензина потроши се на одржавање као и за одласке у издвојена одељења и на ближе релације такмичења ученика. Средства су већа због поседовања комбија који се користи за даље релације и за већи број путника.

КОНТО 426600

- За материјал намењен за одржавање наставе планирано је 400.000,00. динара. Трошак се односи на куповину хамера, креде, сунђера, папира за штампање и другог потрошног материјала који је неопходан за наставу.

КОНТО 426800

- Због великог броја одељења као и велике површине школе у Љубовији, потребна су већа средства за одржавање хигијене као и због санитарних инспектора који често посећују школске објекте да не би плаћали казне. За ова средства опредељено је 500.000,00 динара. Материјал за хигијену је повећан, имајући у виду да претходна средства нису довољна за одржавање хигијене за велики број школских објеката.

КОНТО 426900

- На осталим материјалним трошковима планирано је 150.000,00 динара. Ови трошкови се односе на материјал који се не може сврстати ни у један од наведених материјала.

Економска класификација 472-Накнаде за социјалну заштиту

КОНТО 472300

- Средства су опредељена за ученике који не користе организовани превоз у износу од 1.200.000,00 динара. Овде су планирана већа средства због повећања броја ученика који не користе аутобус, а станују даље од четири километра од школе.

КОНТО 472700

- За награде ученицима планирано је 150.000,00 динара. Овај трошак планиран је за одличне ученике, ђака генерације, ученика који постигну изузетне резултате на такмичењима.

Економска класификација 482 – судске таксе

КОНТО 482200

За обавезне таксе издвојено је 30.000,00 динара.

КОНТО 482300

За казне је издвојено 40.000,00 динара . Ове казне се односе на казне које се добијају углавном за неисправну воду у издвојеним одељењима које немају градску воду.

Економска класификација 511 – зграде и грађевински објекти

КОНТО 511400

- Планирана су средства у износу од 1.500.000,00 динара за израду пројектне документације за енергетску ефикасност школе у Доњој Љубовићи.

Економска класификација 512 – опрема за образовање

КОНТО 512600

- За куповину опреме планирано је 450.000,00 динара. Средства ће бити опредељена за куповину опреме за физичко, физику, ОТО, хемију, биологију и за куповину опреме (намештаја).

Економска класификација 515 – нематеријална имовина

КОНТО 515100

- За куповину књига за библиотеке по школама планирано је 50.000,00 динара.

СРЕДЊА ШКОЛА "ВУК КАРАЦИЋ" ЉУБОВИЈА

Укупно планирана средства у износу од **11.270.000,00** динара распоређена су за следеће намене:

Економска класификација 414

- конто 414400 - помоћ у медицинском лечењу запосленог планирано је 150.000,00 динара.

Економска класификација 415

-конто 415100-накнаде трошкова за запослене – превоз запослених планирано је 850.000,00 динара.

Економска класификација 416

-конто 416100 - награде запосленима планиран је расход у износу 700.000,00 динара са урачунатим порезом за раднике који испуњавају услове за исплату јубиларних награда по посебаном колективном уговору за запослене у основним и средњим школама и домовима ученика за 10 година 50% од просечнебрutto зараде у Републици, за 20 година једна просечна бруто зарада у Републици, за 30 година једна и по просечна бруто зарада у Републици, и за 35 година 2 просечне бруто зараде у републици.”

Јубиларне награде за 2023 годину предвиђени су да добију

- Александра Ивановић за 30 година
- Нада Беатовић за 30 година
- Биљана Јањић за 20 година
- Милада Томић за 10 година
- Драгана Петровић за 10 година
- Снежана Видаковић за 10 година

Економска класификација 421

-конто 421100 - трошкови платног промета планиран је расход у износу од 120.000,00 динара,

-конто 421200 - трошкови за енергетске услуге планирано је 2.200.000,00 динара узимајући у обзир просечну месечну потрошњу за електричну енергију и набавку пелета за коју предходни година нисмо радили,

-конто 421300 - комуналне услуге одобрена је потрошња у износу од 410.000,00 динара сразмерно са месечном потрошњом воде, трошкова дератизације и одвоза отпада,

-конто 421400 - услуге комуникације планирано је 120.000,00 динара узимајући у обзир просечну месечну потрошњу и сматра се да неће бити потребе за више средстава,

-конто 421500 - трошкови осигурања планирано 500.000,00 динара узимајући у обзир износ тренутне

премије по полиси.

Економска класификација 422

-конто 422100 - трошкови службених путовања у земљи износ од 230.000,00 динара и то се односи на раднике који ће ићи на обавезне семинаре и стручна усавршавања,

-конто 422400 - трошкови превоза ученика и превоза ученика на такмичење потребно је 3.500.000,00 динара.

Економска класификација 423

-конто 423200 - компјутерске услуге потребно је 130.000,00 динара и то за компјутерске услуге, одржавање, програмирање и инсталирање разних софтвера,

-конто 423300 - услуге образовања и усавршавања запослених потребно је 120.000,00 динара ради усавршавања запослених и њиховог усавршавања ради побољшања наставе,

-конто 423400 - услуге информисања потребно је 80.000,00 динара и служи за промоцију школе и друге презентације,

-конто 423700 - трошкови репрезентације потребан је износ од 200.000,00 динара и то за обележавања Светог Саве као и обележавања Дана школе и пријема гостију, као и за такмичења ученика.

Економска класификација 424

- конто 424200 - услуге образовања културе и спорта планиран је расход од 40.000,00 динара за ученике и запослене у Средњој школи “ Вук Караџић ” Љубовија,

- конто 424900 - остале специјализоване услуге планирано 300.000,00 динара, средства се користе за плаћање противпожарне заштите, обуке за раднике, одржавање софтвера звона за часове, заштите на раду радника.

Економска класификација 425

-конто 425100 Текуће поправке и одржавање, планирано је 200.000,00 динара за случај оштећења школе

-конто 425200 поправке електричне и електронске опреме планирано 80.000,00 динара у случају кварова на телефонској и интернет мрежи као и случај квара на видео надзору.

Економска класификација 426

- конто 426100 - административни материјал планирано је 220.000,00 динара за набавку папира за штампање, маркера за табле, фасцикли, оловки, хемиски, стикера и сличног канцелариског материјала и ХТЗ опреме,

- конто 426400 - материјал за саобраћај планирано је 200.000,00 динара за превоз на семинаре и такмичења,

- конто 426800 - материјал за одржавање хигијене и угоститељство планирано је 400.000,00 динара за потребе чишћења и потребе намирница за праксу,

-конто 426900 остали материјал за посебне намене планирано је 70.000,00 динара за набавку материјала ван наставе, радничка колица, канти за чишћење и одношење смећа.

Економска класификација 482

-конто 482200 - обавезне таксе планирано 10.000,00 динара.

Економска класификација 483

-конто 483100 – новчане казне и пенали по решењу судова- планирано је 10.000,00 у случају судских спорова.

Економска класификација 512

- конто 512200 - административна опрема 200.000,00 динара,

- конто 512600 - опрема за образовање – планирано је 200.000,00 динара.

Економска класификација 515

-конто 512100 књиге у библиотеци планирано 30.000,00 динара.

БИБЛИОТЕКА "МИЛОВАН ГЛИШИЋ" ЉУБОВИЈА

Укупно планирана средства износе **12.000.000,00** динара за следеће намене:

Економска класификација 411100 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)

Планирана средства у износу од 7.952.000,00 динара за плате за 8 запослених на годишњем нивоу. Зараде се исплаћују по коефицијенту запослених у установама културе, по Посебном колективним уговору за запослене у култури.

Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца

Планирана средства у износу од 1.193.000,00 динара односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са законом. За доприносе за ПИО планирано је 787.400,00 динара, за доприносе за здравствено осигурање 405.600,00 динара.

Економска класификација 413100 – Накнаде у натури

За поклон пакетиће за децу радника планирано је 40.000,00 динара.

Економска класификација 414400 – Социјална давања запосленима

Планирана су средства од 80.000,00 динара, за случај болести или смрти радника и чланова њихових породица, за исплату накнада у случају одсуствовања са посла и помоћи у лечењу.

Економска класификација 415100 - Накнада трошкова за запослене

Планирана су средства у износу од 120.000,00 динара, за превоз и плаћање пореза на превоз за запослене раднике.

Економска класификација 421000 – Стални трошкови

Планирана средства у укупном износу од 1.304.000,00 динара, а односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

- трошкови платног промета планирани су у износу од 30.000,00 динара.
- трошкови електричне енергије планирани су у износу од 350.000,00 динара на основу стварних потреба утрошка електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној години, и 700.000,00 динара за набавку пелета за грејање.
- комуналне услуге планиране су у износу од 70.000,00 динара.
- услуге комуникација планиране су у износу од 100.000,00 динара (фиксни телефони АДСЛ услуге и мобилни телефони).
- трошкови осигурања: предвиђено 54.000,00 динара.

Економска класификација 422000 – Трошкови путовања

Планирана средства у укупном износу од 70.000 динара односе се на потребна средства за финансирање трошкова путовања у оквиру редовног рада и дневнице за одлазак на службена путовања (семинари, одлазак на Сајам књига и др.). Средства су планирана за плаћање аутобуског и другог превоза приликом гостовања позоришта.

Економска класификација 423000 – Услуге по уговору

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 401.000 динара.

Из ових средстава планира се финансирање следећих услуга:

- компјутерске услуге у износу од 100.000,00 динара: одржавање сајта библиотеке (4.000,00 динара месечно), иновирање сајта, одржавање програма за књиговодство и каталогизацију књига.
- услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 30.000,00 динара (трошкови полагања стручног испита, чланарине и сл.)
- услуге информисања у износу од 60.000,00 динара, за штампање књига и медијске услуге
- угоститељске услуге у износу од 50.000,00 за госте Библиотеке, учеснике културних програма, Духовне свечаности и др.;
- трошкови репрезентације у износу од 80.000,00 динара.

-остале опште услуге у износу од 81.000,00 динара за исплате по уговору о делу и друге опште услуге.

Економска класификација 424200 – Специјализоване услуге

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 250.000,00 динара односе се на расходе којима ће се финансирати следеће услуге:

- плаћање позоришних представа, ангажовање редитеља за аматерско позориште, трошкови Духовних свечаности Азбуковице и за друге услуге културе.

Економска класификација 425000 – Текуће поправке и одржавање

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 75.000,00 динара односе се на текуће поправке и одржавање зграде у износу од 50.000,00 динара и текуће поправке и одржавање опреме у износу од 25.000,00 динара.

Економска класификација 426000 – Материјал

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 260.000 динара односе се на следеће расходе:

- Административни материјал 40.000,00 динара: канцеларијски и сличан материјал
- Материјал за усавршавање и образовање запослених 100.000,00 динара: куповина дневне и периодичне штампе за библиотеку (Политика, Данас, НИН, Национална географија, Национална ревија Србија, дечији лист Витез, итд.) и друго.
- Материјали за саобраћај 20.000,00 динара: гориво за службена путовања, одласке на семинаре, сајам књига, гостовање позоришта.
- Материјал за образовање и културу 40.000,00 динара: то су материјали за израду костима и сценографије за представе нашег позоришта, плакати и други материјал.
- Материјал за одржавање хигијене и угоститељство 30.000,00 динара: хемијска средства, санитарije, материјали за одржавање хигијене.
- Материјали за посебне намене 30.000,00 динара: средства за материјале за разне намене - водоводне и електроинсталације, браварски производи, сијалице, гвожђарска и друга роба.

Економска класификација 482300-Новчане казне и пенали

Предвиђена су средства у износу од 5.000,00 динара.

Економска класификација 515100-Нематеријална имовина

Планирана су средства у износу од 250.000,00 за куповину књига.

ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ЉУБОВИЈА

Укупно планирана средства у износу од **12.000.000,00** динара распоређена су у две програмске активности и један пројекат за следеће намене:

Укупно планирана средства за трошкове програмске активности Управљање развојем туризма износе 6.677.500,00 динара и односе се на текуће пословање Туристичке организације општине Љубовија.

Средства су опредељена буџетом Општине и распоређују се на следеће расходе:

Економска класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)

Планирана средства у износу 2.295.000,00 динара на извору финансирања 01- приходи из буџета планирана су за расходе за плате за двоје запослених на годишњем нивоу. Обрачун исплаћених зарада запослених вршиће се на основу Закона о запосленима у јавним службама.

Економска класификација 412 - Социјални доприноси на терет послодавца

Планирана средства у износу од 347.500,00 динара – извор финансирања 01, односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунавају у складу са Законом.

Економска класификација 421 - Стални трошкови

Планирана средства у укупном износу од 300.000,00 динара односе се на средства потребна за финансирање следећих активности:

- трошкови платног промета и банкарских услуга, планирана су средства у износу од 100.000,00, односно 2 % од укупно планираних расхода у наредној години;

- услуге комуникације, планирана су средства у износу од 200.000,00 динара из буџета (трошкови фиксног и мобилног телефона, интернета и кабловске телевизије - 150.000,00 динара, закуп домена и хостинга на годишњем нивоу за веб сајт ТО Љубовија - 30.000,00 динара, ПТТ услуге - 20.000,00 динара).

Економска класификација 422 - Трошкови путовања

Планирана су средства у износу од 350.000,00 динара из буџета Општине и односе се на трошкове смештаја и хране за службена путовања у земљи, дневнице за службена путовања у земљи за запослене.

Економска класификација 423 - Услуге по уговору

Планирана средства у укупном износу од 2.270.000,00 динара односе се на:

1. административне услуге у износу од 20.000,00 динара;
2. компјутерске услуге у износу од 120.000,00 динара (услуге одржавања сајта на месечном нивоу и закуп лиценце за е-деловодник и е-фактуру);
3. услуге образовања и усавршавања запослених у износу од 100.000,00 динара (котизације за семинаре и стручна усавршавања у области туризма);
4. услуге информисања у износу од 300.000,00 динара су планирана за медијско оглашавање током године (телевизије, оглашавање у дневним новинама и часописима, снимање емисија и репортажа, оглашавање у електронским медијима и друштвеним мрежама);
5. стручне услуге, планирана су средства у износу од 180.000,00 динара за адвокатске, правне, финансијске, консултанске, услуге службеника за јавне набавке, из области туризма и остале стручне услуге;
6. услуге за домаћинство и угоститељство, планирана су средства у износу од 200.000,00 динара (храна и пиће у угоститељским објектима за госте Туристичке организације, пословне састанке, ТВ екипе и остале госте значајне за унапређење пословања Туристичке организације...);
7. репрезентација у износу од 350.000,00 динара (средства у износу од 150.000,00 динара планирана су за храну и пиће на годишњем нивоу, кафу, чај, шећер, пиће и остало и 200.000,00 динара за набавку поклона за госте и пословне сараднике - сувенири и остали поклони);
8. остале опште услуге у износу од 1.000.000,00 динара (закуп штанда на сајму туризма у Београду као и за остале сајмове, учествовање и представљање на фестивалима, манифестацијама и осталим догађајима у земљи и иностранству, услуге кетеринга за послужење гостију на сајмовима, фестивалима, манифестацијама и осталим догађајима, дизајнерске услуге припреме промотивног материјала (дигитални и штампани), дизајнерске услуге припреме идејних решења за брендирање штандова на сајмовима, фестивалима, манифестацијама и осталим догађајима у земљи и иностранству, брендирање простора за потребе учешћа на сајмовима, фестивалима и осталим манифестацијама, услуге снимања промотивних спотова и филмова током године, фотографске услуге, услуге вршења физичког обезбеђења лица и имовине за потребе манифестација и јавних скупова током године, услуге организовања путовања у земљи и иностранству, услуге аутопревозника, услуге аниматора и извођења представа, тематских вечери, књижевних вечери и осталих културно-забавних догађаја у оквиру манифестација и осталих догађаја, услуге експерата (кањонинг, алпинизам, планинарење, пешачење, роњење) за потребе снимања емисија тих садржаја, услуге изнајмљивања чамаца за потребе снимања емисија, посете гостију, услуге поправке и рестаурације постојећих основних средстава и уређење туристичких локалитета и остале услуге).

Економска класификација 425 - Текуће поправке и одржавање опреме

Из буџетских средстава у износу од 50.000,00 динара планира се финансирање следећих услуга:

1. одржавање и поправка опреме (компјутерске опреме).

Економска класификација 426 - Материјал

Планирана су средства у укупном износу од 990.000,00 динара и односе се на:

1. административни материјал - 70.000,00 динара, планирано је за набавку папира, тонера, образаца и осталог канцеларијског материјала, као и набавку радне униформе за запослене.
2. материјали за саобраћај - 300.000,00 динара;
3. материјал за одржавање хигијене и угоститељство - 20.000,00 динара;

- материјал за посебне намене - 600.000,00 динара планирано је за набавку потрошног материјала, промотивног материјала (пословне улазнице за госте, флајери, брошуре, туристичке мапе, разгледнице, рол ап банери, промотивне цераде и остало), набавку тенди, постављање промотивних табли, паноа и осталих рекламних материјала неопходних за промоцију и редовно функционисање Туристичке организације општине Љубовија.

Економска класификација 482 – Порези, обавезне таксе и казне

Из буџетских средстава средства у износу од 25.000,00 динара су планирана за финансирање следећих услуга:

- обавезне таксе – 25.000,00 динара.

Економска класификација 512 - Машине и опрема

Из буџетских средстава средства у износу од 50.000,00 динара су финансирање за набавку опреме: рачунара, рачунарске опреме и остале опреме неопходне за успешан рад и функционисање ТО Љубовија.

Програмска активност 2 – Промоција туристичке понуде

Укупно планирана средства по овој програмској активности износе **1.190.000,00** динара из буџета и односе се на организацију и подршку манифестација:

Економска класификација 423 - услуге по уговору

Трошкови услуга информисања у износу од 100.000,00 динара, трошкови репрезентације за набавку хране, пића, мајица и осталих поклона неопходних за успешно спровођење у подршку манифестација у укупном износу од 590.000,00 динара за храну, пиће и поклоне на наведеним манифестацијама:

- Прослава Нове године,
- Гастро фестивал Љубовија, репрезентација, поклони, сувенири, мајице и награде учесницима на Гастро фестивалу,
- „Дани међаша“,
- Избор најлепшег дворишта и балкона и
- Избор најлепше фотографије.

423900 - Остале опште услуге – 400.000,00 динара, средства су планирана за ангажовање бендова, изнајмљивање бине и озвучења за организацију Гастро фестивала и прославе Нове године, ангажовање редарске службе, услуге вршења физичког обезбеђења лица и имовине на манифестацијама, услуге аниматора и извођења представа, тематских вечери, књижевних вечери и осталих културно-забавних догађаја у оквиру манифестација, услуга кувања вина и чаја и остале услуге.

Економска класификација 426 - Материјал

426900 - Материјали за посебне намене – 100.000,00 динара планирано је за набавку потрошног материјала за наведене манифестације.

Пројекат - Дани дринске регате Љубовија 2023. године

Укупно планирана средства за организацију манифестације Дринска регата Љубовија 2023. године износе **4.132.500,00** динара из буџета.

Економска класификација 423 - Услуге по уговору 2.536.000,00 динара, из ових средстава се финансирају следеће услуге:

- услуге информисања у износу од 500.000,00 динара (средства су планирана за рекламирање, промоцију и најаву манифестације на радио, телевизијским станицама, штампаним медијима, интернет порталима, друштвеним мрежама и остале рекламе);
- стручне услуге у износу од 100.000,00 динара (средства су планирана за правне/консултантске услуге за припрему конкурсне документације за организацију културно забавног програма);
- услуге за домаћинство и угоститељство у износу од 600.000,00 динара (средства су планирана за угоститељске услуге, смештај и храну за госте у угоститељским објектима);
- трошкови репрезентације у износу од 250.000,00 (средства су планирана за храну и пиће за позване госте на чамцима, редарску службу, као и остале госте ТО Љубовија);

5. поклони у износу од 350.000,00 динара (средства су планирана за набавку мајица и осталих сувенира за поклоне гостима на регати);
6. остале опште услуге у износу од 736.000,00 динара, средства су планирана за услуге аниматора и извођења представа, тематских вечери, књижевних вечери и осталих културно-забавних догађаја у оквиру манифестације, дневнице за редарску службу, услуге обезбеђења лица на води – спасилачке услуге и рониоци, закуп земљишта на старту и циљу регате, закуп земљишта за паркинг, услуге постављања рекламних транспарената, брендирање и закуп билборда, дизајнерске услуге припреме билборда и рекламних транспарената, услуге изнајмљивање чамаца за госте на регати, изнајмљивање мобилних санитарних тоалет кабина, услуге снимања манифестације, изнајмљивање дрона за снимање, услуге фотографисања, електричарске услуге, услуге осигурања лица од несрећног случаја, услуга извођења ватромета, услуга припреме војничког пасуља за учеснике регате на одмору у Горњој Трешњици, као и остале услуге неопходне за успешну организацију и реализацију Дринске регате.

Економска класификација 424 – Специјализоване услуге 1.551.500,00 динара, из ових средстава се финансирају следеће услуге:

- Остале специјализоване услуге у износу од 1.551.500,00 динара, средства су планирана за организацију концерата у оквиру манифестације Дринска регата (услуге овлашћене агенције за ангажовање извођача са пратећим оркестрима, као и за квалитетну продукцију концерата, постављање бине са пратећом опремом, озвучењем, расветом и видео са свим пратећим елементима са несметаним функционисањем, услуге физичко-техничког обезбеђења лица и имовине на концертима и ВИП ложа).

Економска класификација 426 - Материјал у износу од 45.000,00 динара

1. материјали за саобраћај у износу од 20.000,00 динара, за потребе превоза редарске службе и
2. материјали за посебне намене у износу од 25.000,00 динара (средства су планирана за набавку врећа за смеће).

ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА „ПОЛЕТАРАЦ“ ЉУБОВИЈА

Програм 8 - Предшколско образовање ПУ „ Полетарац“

Укупно планирана средства износе **55.600.000,00** динара и то: **50.000.000** динара из буџета општине, **5.000.000** динара од Министарства за спровођење припремног предшколског програма, **200.000,00** динара за боловање преко 30 дана и **400.000,00** динара за спровођење јавних радова.

Расходи који су планирани из буџетских средстава за 2023. годину су следећи :

На групи 411 - Плате, додаци и накнаде запослених планиран је расход од 37.360.000,00 за 32. радника.

На групи 412 - Социјални доприноси на терет послодавца планиран је расход од 5.660.040,00 динара:

- конто 412100 – допринос за ПИО 3.736.000,00 и конто 412200 – допринос за ЗДР 1.924.040,00 динара.

На групи 414 – Социјална давања запосленима – планирана су средства у износу од 450.000,00 динара, од чега се 150.000,00 динара односи на помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, 150.000,00 динара на помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице, а 150.000,00 динара на помоћ у случају оштећења или уништења имовине.

На групи 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи – планирана су средства у износу од 400.000,00 динара за јубиларне награде за три запослена радника (Љиљана Стојановић, Светлана Марковић и Славица Тријић, све три за 20 година радног стажа).

На групи 421 Стални трошкови планиран је расход у износу од 468.000,00 динара на контима:

- Конто 421211 – услуге за електричну енергију планиран је расход у износу од 200.000,00 динара,
- конто 421311 – услуге водовода и канализације планиран је расход у износу од 100.000,00 динара,
- конто 421321 – дератизација планиран је расход у износу од 18.000,00 динара и односи се на дератизацију дворишта установе и унутар објекта установе,
- конто 421412 – интернет и слично планиран је расход у износу од 20.000,00 динара.
- конто 421414 – услуге мобилног телефона планиран је расход у износу од 100.000,00 динара,

Буџет за 2023 годину

- конто 421429 – остале птт услуге планиран је расход у износу од 10.000,00 динара и односи се уплату поштанских маркица,
- конто 421512 - осигурање возила планиран је расход у износу од 20.000,00 динара и односи се на осигурање аута марке „Шкода“.

На групи 423 – Услуге по уговору планиран је расход у износу од 620.000,00 динара на контима:

- конто 423221 - услуге одржавања рачунара планиран је расход у износу од 120.000,00 динара и односи се на одржавање софтвера.
- конто 423311 – услуге образовања и усавршавања запослених планиран је расход у износу од 100.000,00 динара и односи се на учешће васпитача и медицинских сестара васпитача на Републичким сусретима васпитача.
- конто 423449 – остале медијске услуге планиран је расход у износу од 200.000,00 динара .
- конто 423711 – репрезентација планиран је расход у износу од 200.000,00 динара.

На групи 424 – Специјализоване услуге планиран је расход у износу од 380.000,00 динара на контима:

- конто 424213 – услуге предшколског образовања планиран је расход у износу од 120.000,00 динара и односи се на месечно плаћање заштите на раду и против пожарних услуга,
- конто 424311 – здравствена заштита планиран је расход у износу од 80.000,00 динара и односи се на куповину здравственог материјала у апотекама за потребе установе,
- конто 424331 – услуге јавног здравства – инспекција и анализа планиран је расход у износу од 150.000,00 динара и односи се на санитарне прегледе радника, анализу хране и воде.
- конто 424911 – остале специјализоване услуге планиран је расход у износу од 30.000,00 динара и односи се на регистрацију аута марке „Шкода“ и израду аката за против пожарне услуге.

На групи 425 – Текуће поправке и одржавање зграда планиран је расход у износу од 520.000,00 динара на контима:

- конто 425111 – зидарски радови планиран је расход од 20.000,00 динара,
- конто 425112 – столарски радови планиран је расход од 20.000,00 динара,
- конто 425113 молерски радови планиран је расход у износу од 40.000,00 динара,
- конто 425114 – радови на крову планиран је расход у износу од 20.000,00 динара,
- конто 425115 – радови на водоводу и канализацији планиран је расход у износу од 20.000,00 динара,
- конто 425116 – централно грејање планиран је расход у износу од 50.000,00 динара,
- конто 425117 – електричне инсталације планиран је расход у износу од 100.000,00 динара,
- конто 425191 – текуће поправке и одржавање осталих објеката планиран је расход у износу од 40.000,00 динара,
- конто 425211 – механичке поправке планиран је расход у износу од 70.000,00 динара,
- конто 425212 – поправке електричне и електронске опреме планиран је расход у износу од 40.000,00 динара,
- конто 425213 – лимарски радови на возилима планиран је расход у износу од 30.000,00 динара,
- конто 425222 – рачунарска опрема планиран је расход у износу од 20.000,00 динара,
- конто 425225 – опрема за домаћинство планиран је расход у износу од 30.000,00 динара,
- конто 425261 – текуће поправке и одржавање опреме за образовање планиран је расход у износу од 20.000,00 динара.

На групи 426 – Материјал планиран је расход у износу од 4.071.960,00 динара на следећим контима:

- конто 426111 – канцеларијски материјал планиран је расход у износу од 100.000,00 динара и односи се на набавку папира за штампаче, тонере за штампаче, спајалице, кламерице, коректор, регистратор, фасцикле итд.
- Конто 426321 – материјали за образовање и усавршавање запослених планиран је расход у износу од 100.000,00 динара и односи се на дидактичка средства за рад васпитача са децом а то је: хамер паир у боји, фломастери, бојице, колаж папир, пластелин, водене боје, темпере, блокови за децу, играчке за децу.
- конто 426411 – трошкови горива планиран је расход у износу од 100.000,00 динара,

Буџет за 2023 годину

- конто 426812 – инвентар за одржавање хигијене планиран је расход у износу од 400.000,00 динара и односи се на набавку убруса, детерџента за судове и постељине, течни сапун, средства за чишћење подова, плочица, санитарија, прозора, кухињских елемената и итд.
- Конто 426823 – трошкови кухиње планиран је расход у износу од 3.321.960,00 динара и односи се на намирнице за припремање хране, због повећаног броја деце у установи и повећања цена прехранбених намирница,
- конто 426913 – алат и инвентар планиран је расход у износу од 50.000,00 динара и односи се на куповину потребог алата за домара, и куповину посуђа, есцајга и сличног, за потребе кухиње и кувара.

На групи 472 – Накнаде за социјалну заштиту планиран је расход у износу од 70.000,00 динара и односи се на конто :

- конто 472311 – накнаде из буџета за децу и породицу – планиран је расход у износу од 70.000,00 динара и односи се на превоз предшколске деце.

Укупни расходи из припремног предшколског програма у 2023. години износе 5.000.000,00 динара.

Расходи који су планирани из припремног предшколског програма за 2023. годину су следећи :

На групи 415 - Накнаде трошкова за запослене планиран је расход у износу од 500.000,00 динара на конту:

- конто 415112 – накнаде трошкова за превоз за запослене планиран је расход у износу од 500.000,00 динара и односи се на тринаест радника који користе превоз и у овај износ је урачунат и порез.

На групи 421 - Стални трошкови планиран је расход у износу од 1.525.000,00 динара на следећим контима:

- конто 421111 – трошкови платног промета планиран је расход у износу од 60.000,00 динара.
- конто 421211 – услуге за електричну енергију планиран је расход у износу од 100.000,00 динара.
- Конто 421223 – пелет планиран је расход у износу од 1.097.000,00 динара и односи се на грејање предшколске установе.
- конто 421311 – услуге водовода и канализације планиран је расход у износу од 100.000,00 динара.
- конто 421321 – дератизација планиран је расход у износу од 18.000,00 динара. Дератизација се врши два пута годишње.
- конто 421411 – услуге телефона планиран је расход у износу од 30.000,00 динара.
- конто 421511 – осигурање зграда планиран је расход у износу од 70.000,00 динара.
- конто 421521 – осигурање запослених планиран је расход у износу од 50.000,00 динара.

На групи 422 - Трошкови путовања планиран је расход у износу од 500.000,00 динара на конту :

- Конто 422111 – трошкови дневница на службеном путу планиран је расход у износу од 200.000,00 динара.
- конто 422131 – трошкови смештаја на службеном путу планиран је расход у износу од 300.000,00 динара и односи се на смештај радника који ће ићи на семинаре и стручна усавршавања.

На групи 423 - Услуге по уговору планиран је расход у износу од 640.000,00 динара на конту:

- конто 423221 – компјутерске услуге планиран је расход у износу од 60.000,00 динара.
- конто 423311 – услуге образовања и усавршавања запослених планиран је расход у износу од 100.000,00 динара.
- конто 423321 – котизација за семинаре планиран је расход у износу од 200.000,00 динара, и односи се на семинаре васпитача, медицинских сестара-васпитача, шефа рачуноводства и директора.
- 423391 – издаци за стручне испите планиран је износ од 20.000,00 динара за 2 васпитача.
- конто 423711 – репрезентација планиран је расход у износу од 70.000,00 динара.
- конто 423911 – остале опште услуге планиран је расход у износу од 190.000,00 динара.

На групи 424 - Специјализоване услуге планиран је расход у износу од 70.000,00 динара:

- конто 424213 – услуге предшколског образовања планиран је расход у износу од 20.000,00 динара.

Буџет за 2023 годину

- конто 424311 – здравствена заштита планиран је расход у износу од 20.000,00 динара и односи се на материјал за превентивну здравствену заштиту деце и запослених.
- конто 424331 – услуге јавног здравства- инспекција и анализа планиран је расход у износу од од 30.000,00 динара и односи се на анализу узорака хране, воде из кухиње, узорке хране који се припремају деци и санитарне прегледе радника.

На групи 426 - Материјал планиран је расход у износу од 1.765.000,00 динара на контима :

- конто 426111 – канцеларијски материјал планиран је расход у износу од 50.000,00 динара и односи се на куповину тонера за штампаче, папир за штампање, спајалице, регистратори, фасцикле, коректори, хемијске оловке, кламерице итд.
- конто 426129 – остали расходи за одећу, обућу и униформе планиран је расход у износу од 10.000,00 динара и односи се на куповину клонпи радницима.
- конто 426311 – стручна литература за редовне потребе запослених планиран је расход у износу од 100.000,00 динара и односи се на приручнике за васпитаче, правника, директора и шефа рачуноводства.
- конто 426321 – материјали за образовање и усавршавање запослених планиран је расход 285.000,00 динара односе се на дидактичка средства за рад са децом.
- конто 426411 – трошкови горива планиран је расход у износу од 100.000,00 динара,
- конто 426812 – инвентар за одржавање хигијене планиран је расход у износу од 100.000,00 динара, и односи се на детерџент за прање дечјих постељина, детерџент за судове, убруси, тоалет папир, средства за прање подове, стакло, плочице, шпорет, итд.
- конту 426823 – трошкови кухиње планиран је расход у износу од 590.000,00 динара, и односи се на намирнице за пипремање хране за децу.
- конто 426911 – потрошни материјал планиран је расход у износу од 30.000,00 динара и односи се на прање етисона, прање аута.
- конто 426919 – остали материјали за посебне намене планиран је расход у износу од 500.000,00 динара.

Износ од 600.000,00 динара планиран је за јавне радове и боловање преко 30 дана.

На групи **414** – социјална давања планиран је расход у износу од 200.000,00 динара и односи се на конто:

- конто 414121 – Боловање преко 30 дана планиран је расход у износу од 200.000,00 динара које иду на терет фонда здравственог осигурања.

На групи **423** – Услуге по уговору планиран је расход у износу од 400.000,00 динара и односи се на конто:

- конто 423911 – остале опште услуге у износу од 400.000,00 динара и односи се на јавне радове у установи које финансира национална служба за запошљавање.

МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ

У оквиру *Програмске активности 0602-0002 Функционисање месних заједница*, планирана су средства у укупном износу од 50.000,00 динара за покриће сталних трошкова – банкарске услуге у износу од 3.000 динара и трошкови електричне енергије у МЗ Рујевац у износу од 47.000,00 динара.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРОГРАМСКОГ БУЏЕТА

Средства буџета у укупном износу од 745.669.320,00 динара утврђени су и распоређени по програмској класификацији и то:

ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА**ПРОГРАМ 1 - Урбанизам и просторно планирање – 25.265.000,00 динара**

Шифра: 1101

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

Сврха: Планирање, уређење и коришћење простора у локалној заједници засновано на начелима одрживог развоја и рационалног коришћења земљишта; подстицање одрживог развоја становања кроз унапређење услова становања.

Циљ: Повећање покривеност територије планском документацијом и унапређење стамбеног положаја грађана

Опис програма: У складу са Законом, у оквиру овог програма предвиђена су средства за трошкове за израду планске документације у циљу просторног развоја и повећања покривености територије планском и урбанистичком документацијом, набавку земљишта, геодетске услуге и накнаде штете. Такође, обезбеђивање услова за очување стамбеног фонда спровођењем активности на инвестиционом одржавању зграда. Програм садржи две сталне програмске активности и један пројекат.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
1101		Програм 1. Урбанизам и просторно планирање	25.265.000
ПА	1101-0001	Просторно и урбанистичко планирање	22.765.000
ПА	1101-0005	Остваривање јавног интереса у одржавању зграда	1.500.000
П	1101-4002	Одговорне локалне финансије - Укључивање грађана у процесе доношења одлука на локалном нивоу	1.000.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Просторни развој у складу са плановима	Процент покривености територије урбанистичком планском документацијом	2,17	2,17	2,17	2,17	2,17
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 1. Урбанизам и просторно планирање		39.889.000	25.265.000,00		28.000.000	28.500.000

ПРОГРАМ 2 - Комуналне делатности – 53.200.000,00 динара

Шифра: 1102

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

Сврха: Пружања комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица уз обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета; Редовно, сигурно и одрживо снабдевање водом за пиће становника.

Циљ: Повећање покривеност насеља и територије рационалним јавним осветљењем, Повећање покривеност територије комуналним делатностима одржавања јавних зелених површина, одржавања чистоће на површинама јавне намене, повећање покривености корисника и територије квалитетним услугама водоснабдевања итд.

Опис програма: У складу са Законом о комуналним делатностима, у оквиру овог програма предвиђена су средства за трошкове функционисања јавне расвете, чишћења улица и зелених површина, изградњу водоводне мреже на територији општине. Програм садржи пет сталних програмских активности:

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
1102		Програм 2. Комунална делатност	53.200.000
ПА	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	22.200.000
ПА	1102-0002	Одржавање јавних зелених површина	5.000.000
ПА	1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене	13.000.000
ПА	1102-0004	Зоохигијена	1.000.000
ПА	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	12.000.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање покривености насеља и територије рационалним јавним осветљењем	Укупна количина потрошене електричне енергије (годишње)	11235000	14500000	20000000	22000000	22000000
Повећање покривености корисника и територије квалитетним услугама водоснабдевања	Број насељених места обухваћених услугама у односу на укупан број насеља	12/27	12/27	12/27	13/27	13/27
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 2. Комунална делатност		54.372.000	53.200.000		55.000.000	55.000.000

ПРОГРАМ 3 - Локални економски развој – 3.200.000,00 динара**Шифра: 1501**

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Обезбеђивање стимулативног оквира за половање и адекватног привредног амбијента за привлачење инвестиција**Циљ:** Повећање запослености на територији општине .**Опис програма:** У складу са Законом о локалној самоуправи, Локалним акционим планом за запошљавање, у оквиру овог програма планирана су средства за суфинансирање пројеката са Националном службом за запошљавање (јавни радови) и средства за чланарину Регионалној развојној агенцији у Лозници. Програм садржи једну сталну програмску активност:

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката		Планирани износ за 2023.		
1501		Програм 3. Локални економски развој		3.200.000		
ПА	1501-0002	Мере активне политике запошљавања		3.200.000		
Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање запослености на територији општине	Број становника општине који су се запослили на новим радним местима разврстаних по полу (м/ж)	12ж/8м	15ж/10м	15ж/15м	15ж/15м	15ж/15м
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину	
Програм 3: Локални економски развој		3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	

ПРОГРАМ 4 – Развој туризма – 12.000.000,00 динара**Шифра: 1502**

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Унапређење туристичке понуде у граду**Циљ:** Повећање прихода од туризма, повећање смештајних капацитета туристичке понуде и реализација манифестација за промовисање општине**Опис програма:** У складу са Законом о туризму, у оквиру овог програма планирана су средства за функционисање Туристичке организације општине Љубовија, манифестације Дани Дринске регате Љубовија, Гастро фестивал, прослава Нове године, Дани међаша, избор најлепшег дворишта и фотографије и остале манифестације предидена програмом рада Туристичке организације. Програм садржи две сталне програмске активности и један пројекат.

Програмска класификација	Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
--------------------------	--	--------------------------

1502		Програм 4. Развој туризма	12.000.000
ПА	1502-0001	Управљање развојем туризма	6.677.500
ПА	1502-0002	Промоција туристичке понуде	1.190.000
П	1502-4001	Дани Дринске регате Љубовија	4.132.500

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање прихода од туризма	Пораст прихода од боравишне таксе	19,47%	16,67%	15%	15%	15%
Повећање смештајних капацитета туристичке понуде	Број новорегистрованих кревета	30	50	50	50	50
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 4. Развој туризма		20.579.000	12.000.000		18.000.000	20.000.000

ПРОГРАМ 5 – Развој пољопривреде – 16.000.000,00 динара**Шифра: 0101**

Сектор: Пољопривреда и рурални развој

Сврха: Унапређење пољопривредне производње у општини**Циљ:** Раст производње и стабилност дохотка произвођача, стварање услова за развој и унапређење пољопривредне производње**Опис програма:** У складу са Законом о подстицајима у пољопривредној производњи и надлежностима локалне самоуправе у вези са тим законом, овим програмом предвиђена су средства за подстицаје мерама руралног развоја (инвестиције у физичку имовину), осигурање пољопривредних газдинстава и за финансирање пројеката у области унапређења и развоја пољопривредне производње на територији општине Љубовија. Овај програм садржи једну сталну програмску активност.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0101		Програм 5. Развој пољопривреде	16.000.000
ПА	0101-0002	Мере подршке руралном развоју	16.000.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
-----	-----------	---------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Унапређење руралног развоја	Удео регистрованих пољопривредних газдинстава у укупном броју пољопривредних газдинстава	70%	70%	70%	70%	70%
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 5. Развој пољопривреде		14.600.000	16.000.000		17.000.000	17.000.000

ПРОГРАМ 6 – Заштита животне средине – 7.500.000,00 динара

Шифра: 0401

Сектор: Заштита животне средине

Сврха: Обезбеђивање услова за одрживи развој локалне заједнице одговорним односом према животnoj средини; Ефикасно и одрживо управљање отпадним водама; Одрживо управљање отпадом

Циљ: Унапређење управљања отпадним водама, унапређење управљања комуналним и осталим отпадом.

Опис програма: У складу са Законом о заштити животне средине, у оквиру овог програма планирана су средства за, набавке контејнера, одвожење и складиштење отпада. Средства за финансирање ових активности финансирају се из посебне накнаде за заштиту и унапређење животне средине и општих прихода буџета. Овај програм садржи једну програмску активност:

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0401		Програм 6. Заштита животне средине	7.500.000
ПА	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	7.500.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Унапређење управљање комуналним и осталим отпадом	Процент становништва покривеног услугом прикупљања комуналног отпада	70%	70%	70%	70%	80%
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 6. Заштита животне средине		5.500.000	7.500.000		7.000.000	7.500.000

ПРОГРАМ 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура – 218.782.800,00 динара

Шифра: 0701

Сектор: Саобраћај и саобраћајна инфраструктура

Сврха: Унапређење организације саобраћаја и унапређење саобраћајне инфраструктуре у локалној самоуправи.

Циљ: Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социоекономском развоју, повећање безбедности учесника у саобраћају и смањење броја саобраћајних незгода.

Опис програма: У складу са Законом о јавним путевима, у оквиру овог програма планирана су средства за активности унапређења безбедности саобраћаја, израду пројектне документације за саобраћајнице,

средства одржавање путева, средства за одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације, јавни градски и приградски превоз путника. Овај програм садржи три сталне програмске активности и пет пројеката.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0701		Програм 7. Путна инфраструктура	218.782.800
ПА	0701-0002	Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	64.975.000
ПА	0701-0004	Јавни градски и приградски превоз путника	5.000.000
ПА	0701-0005	Управљање безбедности саобраћаја	6.200.000
П	0701-5031	Изградња нових пословних просторија ЈП Љубовија Љубовија	5.100.000
П	0701-5032	Успостављање система техничке заштите за објекте (видео надзор) на територији општине Љубовија	19.000.000
П	0701-5033	Реконструкција Радничке улице са улицом Десанке Максимовић, Немањиним и Бранка Ћопића	45.600.000
П	0701-5034	Реконструкција локалних и некатегорисаних путева на територији општине Љубовија	67.830.000
П	0701-7002	Унапређење јавне инфраструктуре у приградским и сеоским подручјима општине Љубовија	5.077.800

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социоекономском развоју	Број насеља до којих не постоји приступ асфалтним путем	1	1	1	1	0
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 7. Путна инфраструктура		283.508.185,00	218.782.800		300.000.000	300.000.000

ПРОГРАМ 8 - Предшколско васпитање – 55.600.000,00 динара

Шифра: 2002

Сектор: Образовање

Сврха: Омогућава обухват предшколске деце у вртићима

Циљ: Повећање обухвата деце предшколским васпитањем и образовањем, унапређење доступности предшколског васпитања за децу из осетљивих група

Опис програма: У складу са Законом о основама система образовања и васпитања, у оквиру овог програма предвиђена су средства за функционисање ПУ „Полетарац“, у складу са Законом о буџетском систему и препорукама Министарства финансија средства која родитељи уплаћују за суфинансирање економске цене боравка деце у предшколској установи уплаћиваће се на рачун буџета општине чиме ће се појачати надзор и контрола оснивача предшколске установе над трошењем тих средстава. Овај програм чини једна стална програмска активност:

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката		Планирани износ за 2023.		
2002		Програм 8. Предшколско васпитање		55.600.000		
ПА	2002-0003	Функционисање и остваривање предшколскогваспитања и образовања		55.600.000		
Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање обухвата деце предшколским васпитањем и образовањем	Процент уписане деце у односу на број укупно пријављене деце	50%	50%	50%	50%	50%
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину	
Програм 8. Предшколско васпитање		77.806.520	55.600.000	49.000.000	52.000.000	

ПРОГРАМ 9 - Основно образовање – 37.000.000,00 динара

Шифра: 2003

Сектор: Образовање

Сврха: Доступност основног образовања свој деци са територије општине у складу са прописаним стандардима

Циљ: Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем, Унапређење доступности основног образовања деци из осетљивих група

Опис програма: У складу са Законом о основама система образовања и васпитања и надлежности локалне самоуправе по основу тог закона, у оквиру овог програма предвиђена су средства за трошкове функционисања основних школа (енергенти, комуналије, канцеларијски материјал, текуће поправке објеката, противпожарна заштита, осигурање имовине, усавршавање запослених, јубиларне награде просветним радницима, социјалне помоћи запосленима у случају болести, трошкови за редован превоз запослених и ученика). Овај програм чини једна стална програмска активност.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката		Планирани износ за 2023.	
2003		Програм 9. Основно образовање		37.000.000	
ПА	2003-0001	Реализација делатности основног образовања		37.000.000	

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем	Обухват деце основним образовањем (разложено према полу)	426м/364ж	419м/346ж	434м/363ж	420м/367ж	411м/353ж
Унапређен квалитет основног образовања	Процент ученика који је учествовао на републичким такмичењима	1.26	3	3	3	3
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 9. Основно образовање		41.140.000	37.000.000		40.000.000	42.000.000

ПРОГРАМ 10 - Средње образовање – 11.270.000,00 динара

Шифра: 2004

Сектор: образовање

Сврха: Доступност средњег образовања у складу са прописаним стандардима и потребама за образовним профилима који одговарају циљевима развоја општине и привреде

Циљ: Повећање обухвата средњошколског образовања

Опис програма: У складу са Законом о основама система образовања и васпитања и надлежности локалне самоуправе по основу тог закона, у оквиру овог програма предвиђена су средства за трошкове функционисања средњих школа (енергенти, комуналије, канцеларијски материјал, текуће поправке објеката, противпожарна заштита, осигурање имовине, усавршавање запослених, јубиларне награде просветним радницима, социјалне помоћи заполенима у случају болести). Овај програм чини једна стална програмска активност.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката		Планирани износ за 2023.		
2004		Програм 10: Средње образовање		11.270.000		
ПА	2004-0001	Реализација делатности средњег образовања		11.270.000		
Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање обухвата средњошколског образовања	Број деце која су обухваћена средњим образовањем	81м/177ж	90м/200ж	100м/200ж	110м/200ж	110м/200ж

ПРОГРАМ	Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 10: Средње образовање	13.200.000	11.270.000	13.000.000	14.000.000

ПРОГРАМ 11 - Социјална и дечја заштита – 28.422.000,00 динара**Шифра: 0902**

Сектор: Социјална заштита

Сврха: Обезбеђивање свеобухватне социјалне заштите и помоћи најугроженијем становништву општине**Циљ:** Повећање доступности права и услуга социјалне заштите, Унапређење квалитета услуга социјалне заштите, Унапређење ефикасности пружених услуга, Унапређење ефикасности пружених услуга, Повећање доступности права и механизма социјалне заштите за жене у локалној заједници.**Опис програма:** У складу са Законом о социјалној заштити и Одлуком о правима из области социјалне заштите и социјалне сигурности грађана које се финансирају из буџета општине, у оквиру овог програма предвиђена су средства за функционисање установе Центра за социјални рад, једнократне и помоћи, средства за конкурсно финансирање удружења грађана, финансијску помоћ породиљама, финансирање рада Црвеног крста и реализацију програма Помоћ у кући. Овај програм чине пет сталних програмских активности и један пројекат.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0902		Програм 11. Социјална и дечја заштита	28.422.000
ПА	0902-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	5.000.000
ПА	0902-0005	Обављање делатности установа социјалне заштите	4.500.000
ПА	0902-0016	Дневне услуге у заједници	600.000
ПА	0902-0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста	1.172.000
ПА	0902-0019	Подршка деци и породици са децом	16.150.000
П	0902-4001	Пројекат: Помоћ у кући	1.000.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Повећање доступности и права услуга социјалне заштите	Процент корисника мера и услуга социјалне и дечје заштите који се финансирају из буџета града/општине у односу на број становника	4.22%	4,0%	4,0%	3,8%	3,8%

Повећање доступности права и механизма социјалне заштите за жене у локалној заједници	Удео жена корисница социјалних помоћи у укупном броју корисника социјалне помоћи	55%	60%	60%	60%	60%
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину	
Програм 11. Социјална и дечја заштита		78.795.471	28.422.000	29.600.000	31.200.000	

ПРОГРАМ 12 - Здравствена заштита – 8.350.000,00 динара

Шифра: 1801

Сектор: Здравствена заштита

Сврха: Доступност примарне здравствене заштите у складу са националним стандардима .

Циљ: Унапређење здравља становништва.

Опис програма: У складу са Законом о здравственој заштити у оквиру овог програма планирана су, накнаде мртвозорницима за излазак на терен и константовање смрти, средства за финансирање Дома здравља. Овај програм чине две сталне програмске активности.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0901		Програм 12: Здравствена заштита	8.350.000
ПА	1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	8.000.000
ПА	1801-0002	Мртвозорство	350.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Унапређење здравља становништва	% покривености становништва примарном здравственом заштитом	100	100	100	100	100

ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 12: Здравствена заштита		6.800.000	8.350.000	10.450.000	12.500.000

ПРОГРАМ 13 - Развој културе и информисања – 22.000.000,00 динара

Шифра: 1201

Сектор: Култура, комуникације и медији

Сврха: Очување, унапређење и представљање локалног културног наслеђа, добара и баштине

Циљ: Подстицање развоја културе, остваривање јавног интереса из области информисања, обезбеђење редовног функционисања установа културе, повећана понуда квалитетних медијских садржаја из области друштвеног живота локалне заједнице.

Опис програма: У складу са Законом о култури, у оквиру овог програма предвиђена су средства за функционисање установе у култури чији је оснивач општина Љубовија (Библиотека Милован Глишић) конкурсног финансирања и суфинансирања пројеката културно-уметничких друштава, омладинских организација, верских заједница. Овај програм чине три сталне програмске активности.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
1201		Програм 13. Развој културе	22.000.000
ПА	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	12.000.000
ПА	1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	6.500.000
ПА	1201-0004	Остваривање и унапређење јавног интереса у области јавног информисања	3.500.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Подстицање развоја културе	Укупан број чланова удружења грађана из области културе	568	600	650	700	700
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину	
Програм 13. Развој културе		29.044.925	22.000.000	24.000.000	24.000.000	

ПРОГРАМ 14 – Развој спорта и омладине - 97.100.000,00 динара

Шифра: 1301

Сектор: Култура, комуникације и медији

Сврха: Обезбеђивање приступа спорту и подршка пројектима у вези са развојем омладине и спорта

Циљ: Обезбеђење услова за бављење спортом свих грађана, обезбеђивање услова за рад и унапређење капацитета спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта у граду, унапређење предшколског и школског спорта, редовно одржавање и унапређење спортске инфраструктуре.

Опис програма: У складу са Законом о спорту и Закона о младима, у оквиру овог програма предвиђена су средства за подршку локалним спортским организацијама и удружењима. Овај програм чине једна стална програмска активност.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
1301		Програм 14. Развој спорта и омладине	97.100.000
ПА	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама,	21.000.000

		удружењима и савезима	
П	1301-7001	Изградња отвореног базена у оквиру спортско рекреативног комплекса у Љубовији	76.100.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Обезбеђивање услова за бављење спортом свих грађана	Број спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта	16	14	15	15	15
	Број жена чланова спортских организација и удружења	200ж/500	200ж/500	200ж/500	220ж/520	220ж/520
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 14. Развој спорта и омладине		59.200.000	97.100.000		25.400.000	26.800.000

ПРОГРАМ 15 – Опште услуге локалне самоуправе 127.895.890,00 динара

Шифра: 0602

Сектор: Опште услуге јавне управе

Сврха: Обезбеђивање услова за остварење права грађана на лакши и бржи начин у општини

Циљ: Одрживо управно и финансијско функционисање општине у складу надлежностима и пословима локалне самоуправе, одржавање финансијске стабилности општине и финансирање капиталних инвестиционих расхода, заштита имовинских права и интереса општине и контрола над повредама прописа и општих аката општине, квалитетно обављање инспекцијских послова, ефикасно администрирање изворних прихода локалне самоуправе, обезбеђено задовољавање потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница.

Опис програма: У складу са Законом о локалној самоуправи и осталих закона и прописа које уређују рад органа и служби локалне самоуправе, у оквиру овог програма предвиђена су средства за финансирање рада општинске управе, општинског јавног правобранилаштва, месних заједница и буџетских резерви. Овај програм чини пет сталних програмских активности и један пројекат.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
0602		Програм 15. Локална самоуправа	127.895.890
ПА	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	108.830.000
ПА	0602-0002	Функционисање месних заједница	50.000
ПА	0602-0004	Општинско/градско правобранилаштво	3.130.500
ПА	0602-0009	Текућа буџетска резерва	8.585.390

ПА	0602-0010	Стална буџетска резерва	100.000
ПА	0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама	5.500.000
П	0602-4003	Обележавање дана општине Љубовија	1.000.000
П	0602-4004	Избори за савете месних заједница 2023	700.000

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Одрживо управно и финансијско функционисање општине у складу са надлежностима и пословима локалне самоуправе	Однос броја запослених у граду/општини и законом утврђеног максималног броја запослених	60/132	62/132	62/132	64/132	64/132
ПРОГРАМ		Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години		Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину
Програм 15. Локална самоуправа		113.423.818	127.895.890		130.000.000	135.000.000

ПРОГРАМ 16 – Политички систем локалне самоуправе 17.283.630,00 динара

Шифра: 2101

Сектор: Политички систем

Сврха: Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

Циљ: Одрживо управно и финансијско функционисање општине у складу са надлежностима и пословима локалне самоуправе, одржавање финансијске стабилности општине

Опис програма: У складу са Законом о локалној самоуправи, Законом о финансирању политичких активности, Статуту општине и осталих прописа који се односе на рад Скупштине општине, Председника општине и општинског већа, у оквиру овог програма предвиђена су средства за зараде запослених, изабраних и постављених лица, материјалне трошкова, финансирање редовног рада политичких субјеката који су освојили одборничка места у Скупштини општине. Овај програм чине две сталне програмске активности.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката	Планирани износ за 2023.
2101		Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	17.283.630
ПА	2101-0001	Функционисање скупштине	8.822.000
ПА	2101-0002	Функционисање извршних органа	8.461.630

Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
-----	-----------	---------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Ефикасно и ефективно функционисање органа политичког система локалне	x	x	x	x	x	x
ПРОГРАМ	Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину		
Програм 16. Политички систем локалне самоуправе	27.231.925	17.283.630	18.000.000	19.200.000		

ПРОГРАМ 17 – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије 4.800.000,00 динара

Шифра: 0501

Сектор: Енергетика

Сврха: Одрживи енергетски развој локалне самоуправе кроз подстицање унапређења енергетске ефикасности

Циљ: Смањење потрошње енергената

Опис програма: У складу са законом у оквиру овог програма обезбеђена су средства за финансирање Програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова који спроводе јединице локалне самоуправе по основу конкурса Министарства рударства и енергетике, као и средства за унапређење енергетске ефикасности објекта Основне школе „Петар Враголић“ у Горњој Љубовићи. Програм садржи једну пројектну активност и један пројекат.

Програмска класификација		Назив програма/Прог. активности/ пројеката		Планирани износ за 2023.		
0501		Програм 17. Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије		4.800.000		
ПА	0501-0001	Енергетски менаџмент		4.000.000		
П	0501-7002	Унапређење енергетске ефикасности на згради ОШ „Петар Враголић“ у Горњој Љубовићи		800.000		
Циљ	Индикатор	Вредност у базној години (2021)	Очекивана вредност у 2022. години	Циљана вредност у 2023. години	Циљана вредност у 2024. години	Циљана вредност у 2025. години
Смањење расхода за енергију	Процентуално учешће расхода за набавку енергије у укупним расходима	2,39%	3,69%	3,70%	3,70%	3,70%
ПРОГРАМ	Очекивана вредност у 2022. години	Планирана средства у 2023. години	Пројекција за 2024. годину	Пројекција за 2025. годину		
Програм 17. Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	53.970.000	4.800.000	5.000.000	5.000.000		

IV Нормативни део буџета

У нормативном делу Одлуке утврђени су директни и индиректни буџетски корисници, начин коришћења средстава у зависности од остварених прихода и примања, начин планирања и коришћења буџетских средстава у току буџетске године, наредбодавац за извршење Одлуке о буџету, родно одговорно буџетирање, као и непосредна одговорност руководиоца директних и индиректних буџетских корисника за закониту, наменску и економичну употребу буџетских средстава.

У складу са Законом о јавном дугу и Законом о буџетском систему, овом Одлуком (члан 28.) предложено је да се привремено расположива средства на консолидованом рачуну Трезора општине Љубовија могу пласирати на тржиште капитала под условом да се обезбеди ликвидност укупних средстава која се налазе на консолидованом рачуну Трезора општине Љубовија.

Имајући у виду напред наведено, Општинско веће општине Љубовија у складу са овлашћењима из Закона и Статута, на седници одржаној 21.12.2022. године утврдило је Предлог Одлуке о буџету општине Љубовија за 2023. годину и предлаже Скупштини општине Љубовија да исту размотри и усвоји као у материјалу.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07. 83/2014-други закон и 101/16-други закон, 47/18-други закон и 111/21-др.закон), члана 18. Закона о младима („Службени гласник РС“, број 50/11 и 116/21), члана 40 Статута општине (“Службени лист општине Љубовија , број 3/19) и члана 121. Пословника Скупштине општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број 6/2008), Скупштина општине Љубовија на седници одржаној 28.12.2022. године, доноси:

ОДЛУКУ О ДОПУНИ ОДЛУКЕ О ОПШТИНСКОЈ УПРАВИ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Члан 1.

Мења се чл. 14. ст. 1. Одлуке о Општинској управи општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број: 1/2017) тако што се додаје тачка 11 која гласи:

У оквиру Одељења за општу управу, друштвене делатности, заједничке и скупштинске послове образује се Канцеларија за младе.

Члан 2.

Остали чланови Одлуке о Општинској управи општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број: 1/2017), остају непромењени.

Члан 3.

Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Љубовија“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број:06-316/22-03

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић.р,

Образложење

Правни основ за Измене и допуне Одлуке о општинској управи је члан 18. Закона о младима („Службени гласник РС“, број 50/11 и 116/21), којим је предвиђено да канцеларију за младе оснива јединица локалне самоуправе ради обезбеђивања услова за активно укључивање младих у живот и рад друштвене заједнице, оснаживања младих, пружања подршке организовању различитих друштвених активности младих, учењу и креативном испољавању потреба младих, јединица локалне самоуправе. За остваривање потреба и интереса младих средства се обезбеђују у буџету јединице локалне самоуправе.

Општинско веће општине Љубовија је на седници одржаној 08.12.2022. године утврдило предлог Одлуке о изменама и допунама Одлуке о општинској управи и предлаже Скупштини општине Љубовија да исту усвоји као у материјалу.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈЕ

ЋрНа основу члана 77. став 3. Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе (“Службени гласник Републике Србије“ број: 21/2016, 113/2021, 95/2018, 113/2021 - др. закон и 95/2018 - др. закон), члана 32. Закона о локалној самоуправи (“Службени гласник Републике Србије”, број 129/07, 83/2014 - др. закон 101/2016 - др. закон и 47/2018-дреуги закон и 111/21-др.закон) члана 40. став 1. тачка б) Статута општине Љубовија (“Службени лист општине Љубовија”, број 3/2019), и члана 121 Пословника Скупштине општине Љубовија („Сл. лист општине Љубовија“, број 6/2008), Скупштина општине Љубовија, на седници одржаној 28.12.2022. године, усваја

КАДРОВСКИ ПЛАН У ОРГАНИМА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

I Кадровски план у органима општине Љубовија за 2023. годину се састоји од приказа броја запослених према радним местима и звањима, броја запослених са радним односом на неодређено време који су потребни у години за коју се доноси Кадровски план, броја приправника чији се пријем планира и броја запослених чији се пријем у радни однос на одређено време планира у кабинету председника општине или због повећања обима посла.

II Постојећи број запослених (функционери, службеници на положају, службеници и намештеници) на дан 15.12.2022. године

а) број функционера који имају статус запосленог у општини Љубовија:

- Председник општине;
- заменик Председника општине;
- помоћник Председника општине;
- секретар Скупштине општине;
- члан Општинског већа општине Љубовија и
- правобранилац општине Љубовија.

б) број службеника на положају, службеника и намештеника по радним местима у Општинској управи општине Љубовија

	РАДНА МЕСТА СЛУЖБЕНИКА	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА	ТРАЈАЊЕ РАДНОГ ОДНОСА
	Службеник на положају		
1.	Начелник Општинске управе	1	Одређено време
	Службеници – извршиоци (запослени на неодређено време)		
2.	Руководилац одељења за општу управу, друштвене делатности, заједничке и скупштинске послове	1	Неодређено време
3.	Нормативно правни послови	1	Неодређено време
4.	Матичар	1	Неодређено време
5.	Заменик матичара	4	Неодређено време
6.	Послови личних стања грађана	1	Неодређено време
7.	Послови људских ресурса, административно технички послови за потребе општинских	1	Неодређено време

	органа и послови народне одбране		
8.	Послови безбедности и здравља на раду и противпожарне заштите	1	Неодређено време
9.	Послови писарнице	1	Неодређено време
10.	Архивар	1	Неодређено време
11.	Послови ажурирања бирачког списка	1	Неодређено време
12.	Послови збрињавања избеглих и расељених лица	1	Неодређено време
13.	Послови у области спорта и младих	1	Неодређено време
14.	Технички секретар	1	Неодређено време
15.	Послови дечије заштите	1	Неодређено време
16.	Административни послови за остваривање породилских права и права на родитељски и дечији додатак	2	Неодређено време
17.	Послови планирања и припреме за одбрану, планирање радне обавезе и усклађивања припреме за одбрану, планирања цивилне заштите и припреме за ванредне ситуације и планирање и припрема планова заштите и спасавања у ванредним ситуацијама	1	Неодређено време
18.	Руководилац Одељења за буџет и финансије	1	Неодређено време
19.	Шеф рачуноводства и трезора	1	Неодређено време
20.	Ликвидатор	1	Неодређено време
21.	Књиговођа	1	Неодређено време
22.	Обрачунски радник	1	Неодређено време
23.	Руководилац Одсека за локалну пореску администрацију	1	Неодређено време
24.	Пореско правни послови	1	Неодређено време
25.	Референт пореске евиденције	1	Неодређено време
26.	Службеник за јавне набавке	1	Неодређено време
27.	Сарадник на пословима јавних набавки	1	Неодређено време
28.	Руководилац Одељење за привреду, урбанизам, грађевинске, комуналне, стамбене, инспекцијске и имовинско-правне послове	1	Неодређено време
29.	Координатор локалног економског развоја	1	Неодређено време
30.	Управно-правни и планско – аналитички послови у области пољопривреде и водопривреде	1	Неодређено време
31.	Послови у области пољопривреде и руралног развоја	1	Неодређено време
32.	Шеф Одсека за урбанизам	1	Неодређено време
33.	Обједињена процедура – Послови контроле техничке документације	1	Неодређено време
34.	Послови озакоњења објеката	1	Неодређено време
35.	Имовинско правни послови	1	Неодређено време
36.	Руководилац Одсека за инспекцијске послове, придодати послови инспектора за заштиту животне дредине	1	Неодређено време

37.	Комунални инспектор	1	Неодређено време
38.	Инспектор за саобраћај и путеве	1	Неодређено време
39.	Порески инспектор	1	Неодређено време
	Службеници – извршиоци (запослени на одређено време)		
1.	Послови писарнице	1	Одређено време
2.	Послови спровођења јавних набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама и административно технички послови из области јавних набавки	1	Одређено време
3.	Грађевински инспектор	1	Одређено време
	Намештеници (запослени на неодређено време)		
1.	Возач	2	Неодређено време
2.	Руковање системом за централно грејање и технички послови на одржавању опреме	1	Неодређено време
	Намештеници (запослени на одређено време)		
1.	Послови фотокопирања и припреме материјала за Скупштину општине и Општинско веће	1	Неодређено време

в) број службеника на положају, службеника и намештеника по звањима

Звања службеника и намештеника	Број извршилаца
Радни однос на неодређено време	
Самостални саветник	8
Саветник	12
Млађи саветник	1
Сарадник	4
Млађи сарадник	1
Виши референт	16
Референт	/
Млађи референт	/
Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	3
Намештеник – Пета врста радних места	/
Радни однос на одређено време	Број извршилаца
Самостални саветник	/
Саветник	1
Млађи саветник	1
Сарадник	/
Млађи сарадник	/
Виши референт	1
Референт	/
Млађи референт	/

Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	/
Намештеник – Пета врста радних места	1

г) Радни однос на одређено време у кабинету Председника општине

Постављена лица	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Помоћник Председника општине	1
Запослени на одређено време	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Самостални саветник	/
Саветник	1
Млађи саветник	/
Сарадник	1
Млађи сарадник	/
Виши референт	2
Референт	/
Млађи референт	/
Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	/
Намештеник – Пета врста радних места	/

д) Број запослених у Општинском већу општине Љубовија

Општинско веће општине Љубовија	1 члан Општинског већа
--	------------------------

ђ) Број запослених у Општинском правобранилаштву општине Љубовија

РАДНО МЕСТО	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Општински правобранилац	1
Административни радник и послови писарнице (звање:референт)	1

III Планирани број запослених у Општинској управи општине Љубовија у 2023. години за коју се доноси Кадровски план

Звања службеника и намештеника	Број извршилаца
Самостални саветник	8
Саветник	13
Млађи саветник	4
Сарадник	5
Млађи сарадник	1
Виши референт	16
Референт	/
Млађи референт	2
Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	4
Намештеник – Пета врста радних места	1

Радни однос на одређено време	Број извршилаца
Самостални саветник	/
Саветник	/
Млађи саветник	4
Сарадник	1
Млађи сарадник	1
Виши референт	/
Референт	/
Млађи референт	2
Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	/
Намештеник – Пета врста радних места	/

Планирани број запослених у кабинету Председника општине у 2023. години за коју се доноси Кадровски план:

Радни однос у кабинету Председника општине	Број извршилаца
Постављена лица	
Помоћник Председника општине	1
Запослени на одређено време	
Самостални саветник	1
Саветник	1
Млађи саветник	/
Сарадник	1
Млађи сарадник	/
Виши референт	2
Референт	/
Млађи референт	/
Намештеник – Прва врста радних места	/
Намештеник – Друга врста радних места	/
Намештеник – Трећа врста радних места	/
Намештеник – Четврта врста радних места	/
Намештеник – Пета врста радних места	/

Планирани број запослених у Општинском већу општине Љубовија у 2023. години.

Општинско веће општине Љубовија	1 члан Општинског већа
--	------------------------

IV Планирани број запослених у Општинском правобранилаштву у 2023. години:

РАДНО МЕСТО	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Општински правобранилац	1
Административни радник и послови писарнице (звање:референт)	1

V Број приправника чији се пријем планира

ПРИПРАВНИЦИ	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Висока стручна спрема (240 ЕСПБ бодова)	/
Виша стручна спрема (180 ЕСПБ бодова)	/
Средња стручна спрема	/

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број: 06-330/2022-03

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ**

Горан Јосиповић с.р

Образложење

Надлежност Скупштине општине Љубовија за усвајање Кадровског плана органа општине Љубовија за 2023. годину прописана је у члану 77. Закона о запосленима у аутономној покрајини и јединицама локалне самоуправе (“Службени гласник Републике Србије“ број: 21/2016, 113/2021, 95/2018, 113/2021 - др. закон, 95/2018 - др. закон и 111/2021-др.закон), у ком је наведено да Кадровски план у јединици локалне самоуправе усваја скупштина града, општине, односно градске општине. Чланом 32. Закона о локалној самоуправи (“Службени гласник Републике Србије”, број 129/07, 83/2014 - др. закон 101/2016 - др. закон и 47/2018) и чланом 40. став 1. тачка б) Статута општине Љубовија (“Службени лист општине Љубовија”, број 3/2019), прописано је да скупштина јединице локалне самоуправе доноси прописе, друге опште акте и обавља послове утврђене законом и статутом. У оквиру рада Општинске управе општине Љубовија организовани су послови управљања људским ресурсима који се, између осталог, односе и на припрему предлога Кадровског плана.

Кадровски план је акт који се састоји од приказа броја запослених према радним местима и звањима, броја запослених са радним односом на неодређено време који су потребни у години за коју се доноси Кадровски план, броја приправника чији се пријем планира и броја запослених чији се пријем у радни однос на одређено време планира у кабинету председника општине или због повећања обима посла. На основу Кадровског плана, доноси се Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, односно измене и допуне тог правилника. Слободно радно место може да се попуни кад се испуне два услова: да је радно место предвиђено Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места и да је његово попуњавање предвиђено Кадровским планом за текућу годину.

Број запослених у органима општине Љубовија за 2023. годину планиран је сагласно важећим прописима и потребама како би се обезбедило несметано вршење послова из делокруга Општинске управе утврђених законом.

Сагласно члану 77. став 1. тачка 1) Статута општине Љубовија (“Службени лист општине Љубовија”, број 3/2019), Општинско веће општине Љубовија на седници одржаној 21.12.2022. године, утврдило је Предлог Кадровског плана органа општине Љубовија за 2023. годину и предлаже Скупштини општине Љубовија да исти усвоји у датом тексту.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

На основу члана 18. Закона о младима („Службени гласник РС“, број 50/11 и 116/21), члана 32 Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07. 83/2014-други закон и 101/16-други закон, 47/18-други закон и 111/21-др.закон) и члана 40. Статута општине (“Службени лист општине Љубовија , број 3/19), члана 121. Пословника Скупштина општине Љубовија на седници одржаној дана 28.12.2022. године донела је

О Д Л У К У О ОСНИВАЊУ КАНЦЕЛАРИЈЕ ЗА МЛАДЕ

Члан 1.

Оснива се Канцеларија за младе у оквиру Општинске управе општине Љубовија – Одељења за општу управу, друштвене делатности, заједничке и скупштинске послове.

Члан 2.

У Канцеларији за младе обављаће се послови који се односе на подстицање младих да се организују, удружују и учествују у друштвеним токовима, послови заштите интереса младих и помоћ у остварењу њихових интереса, сарадње са омладинским организацијама и удружењима и помоћ омладинским организацијама и удружењима у њиховом раду, подстицању и остваривању сарадње која се односи на омладину и улогу младих на територији општине Љубовија.

Члан 3.

Финансирање рада Канцеларије за младе врши се из буџета општине Љубовија.

Члан 4.

Услови за распоређивање лица за - Кординатора Канцеларије за младе дефинисаће се обједињеним Правилником о унутрашњој систематизацији и организацији радних места у Општинској управи општине Љубовија

Члан 5.

Распоређивање лица за послове у Канцеларији вршиће Начелник општинске управе.

Члан 6.

Канцеларија почиње са радом 01.02.2023. године.

Члан 7.

Извршиће се усклађивање Одлуке о организацији Општинске управе са одредбама Одлуке о организовању Канцеларије за младе.

Члан 8.

Ова Одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања и исту објавити у ”Службеном листу општине Љубовија”.

Број: 06- 315/22-03

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић,р**

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за доношења Одлуке о оснивању канцеларије за младе је члан 18. Закона о младима („Службени гласник РС“, број 50/11 и 116/21), којим је предвиђено да канцеларију за младе оснива јединица локалне самоуправе, а ради обезбеђивања услова за активно укључивање младих у живот и рад друштвене заједнице, оснаживања младих, пружања подршке организовању различитих друштвених активности младих, учењу и креативном испољавању потреба младих, јединица локалне самоуправе. Чланом 26. Закона предвиђено Финансирање потреба и интереса младих у јединици локалне самоуправе врши се у складу са интересима и потребама јединице локалне самоуправе и њеним економским могућностима, и то за: подстицање младих да активно учествују у друштвеним токовима кроз афирмацију и подршку омладинским активностима, омладинском раду и неформалном образовању на територији јединице локалне самоуправе, подстицање удружења младих, удружења за младе и савеза да учествују у спровођењу омладинске политике, укључујући изградњу капацитета удружења младих, на територији локалне самоуправе, оснивање и рад канцеларије за младе, клубова за младе, омладинских центара и др, активности установа преко којих се остварује јавни интерес у областима омладинског сектора, а које су основане од стране локалне самоуправе; обезбеђивање услова за учешће младих у изради и спровођењу локалног акционог плана за младе; стварање услова за активно и квалитетно провођење слободног времена младих, бављење спортом, неговање здравих и безбедних стилова живота, спровођење волонтерских активности, организацију обука, семинара и манифестација од значаја за запошљавање и усавршавање младих, као и за потребе младих у области културе, подршку активностима и пројектима којима се подстиче одрживи развој и заштита животног окружења.

За остваривање потреба и интереса младих средства се обезбеђују у буџету јединице локалне самоуправе.

Надлежни орган јединице локалне самоуправе-Општинска управа ближе уређује услове и начин доделе средстава из буџета јединице локалне самоуправе, односно одобрења пројеката за задовољавање потреба младих на територији јединице локалне самоуправе и начин јавног објављивања података о предложеним програмима и пројектима за финансирање, одобреним програмима и пројектима и реализацији одобрених програма и пројеката..

Распоређивање за координатора Канцеларије за младе вршиће начелник Општинске управе у складу са Правилником о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи општине Љубовија.

Општинско веће општине Љубовија је на седници утврдило Предлог одлуке о оснивању канцеларије за младе општине Љубовија и предлаже Скупштини општине Љубовија да исту донесе као у материјалу.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈЕ

На основу члана 12. став 1. тачка 11. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број: 91/2019), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/2007 и 83/2014 – др.закон, 101/16, 47/18 и 101/2021-др.закон), члана 40. Статута општине Љубовија (“Службени лист општине Љубовија”, број 3/19), члана 121. Пословника Скупштине општине Љубовија (Службени лист општине Љубовија”, број 6/08), Скупштина општине Љубовија на седници одржаној 28.12.2022.године доноси

О Д Л У К У
О ДОДЕЉИВАЊУ ИСКЉУЧИВИХ ПРАВА
ЈП „ЉУБОВИЈА“ ЉУБОВИЈА И ЈКП „СТАНДАРД“ ЉУБОВИЈА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ОДРЕЂЕНИХ ДЕЛАТНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

Члан 1.

Додељује се ЈП „Љубовија“ Љубовија искључиво право на обављање следећих делатности на територији општине Љубовија:

1. редовно одржавање локалних и некатегорисаних путева и неасфалтираних улица,
2. појачано одржавање локалних и некатегорисаних путева и неасфалтираних улица,
3. вршење услуга стручног надзора над извођењем радова на асфалтирању локалних и некатегорисаних путева и улица;
4. одвођење атмосферских вода са локалних и некатегорисаних путева и неасфалтираних улица,
5. одржавање зелених јавних површина,
6. зимско одржавање површина јавног саобраћаја – коловозне конструкције,
7. уређење водотокова II реда и
8. постављање и одржавање вертикалне и хоризонталне сигнализације.

Члан 2.

Додељује се ЈКП „Стандард“ Љубовија искључиво право на обављање следећих делатности на територији општине Љубовија:

1. чишћења и прања улица,
2. изношење смећа,
3. одржавање чистоће на јавним површинама,
4. одржавање фонтана,
5. одржавање гробља,
6. одржавање зелене пијаце,
7. вршење комуналне делатности уређења, одржавања, управљања и коришћења јавних паркиралишта на територији општине Љубовија,
8. зимско одржавање површина јавног саобраћаја – тротоари, пешачке стазе и пешачки мостови у градском грађевинском подручју,
9. одвођење атмосферских вода са улица у обухвату градског грађевинског подручја,
10. изградња и реконструкција секундарне водоводне мреже, фекалне канализационе мреже и атмосферске канализационе мреже и
11. одржавање изворишта „Грабовица“.

Члан 3.

Делатности из члана 1. и члана 2. ове одлуке обављаће се у складу са планираним средствима према Одлуци о буџету општине Љубовија за 2023. годину.

Члан 4.

За обављање делатности из члана 1. и члана 2. ове Одлуке неће се примењивати Закон којим се регулише поступак спровођења јавних набавки, осим у случају када неко од Јавних предузећа није у могућности да из техничких разлога обави одређене послове у целости или делимично.

Члан 5.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Љубовија”.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број: 06- 325/2022-03

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић с.р.**

Образложење

Правни основ за доношење ове одлуке садржан је у Закону о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број: 91/2019), којим је дефинисано да Одредбе овог закона наручиоци не примењују на набавке од наручилаца или групе наручилаца који су носиоци искључивог права на основу којег једини могу да обављају одређену делатност на одређеном географском подручју и које им је додељено или произлази из закона, подзаконског акта или појединачног акта.

Наручилац у смислу Закона је заједнички појам за јавног наручиоца и секторског наручиоца. Јавни наручиоци, су:

- 1) Република Србија, односно републички органи;
- 2) органи аутономне покрајине;
- 3) органи јединице локалне самоуправе;
- 4) правна лица основана у циљу задовољавања потреба у општем интересу, које немају индустријски или трговински карактер, ако је испуњен било који од следећих услова:

- (1) да се више од 50% финансирају из средстава јавног наручиоца;
- (2) да надзор над радом тих правних лица врши јавни наручилац;
- (3) да више од половине чланова органа надзора или органа управљања тих правних лица именује јавни наручилац;
- 5) групе напред наведених наручилаца од тачке 1) до тачке 4).

Општина Љубовија је основала јавна предузећа са циљем да иста обављају делатности од општег интереса у складу са Законом и Оснивачким актима. Делатности од

општег интереса у смислу Закона о јавним предузећима јесу делатности које су као такве одређене законом у областима заштите и унапређивања добара од општег интереса (воде, путеви, минералне сировине, шуме, пловне реке, језера, обале, бање, дивљач, заштићена подручја), управљања отпадом, комуналне делатности итд. Јавно предузеће за управљање грађевинским земљиштем и путевима „Љубовија“ Љубовија је оснавано са циљем обезбеђивања услова за уређење, коришћење, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, одржавање и изградњу путева и улица на територији општине Љубовија и обављање других делатности од општег интереса (Одлука о усклађивању пословања ЈП „Љубовија“ Љубовија са Законом о јавним предузећима, број 06-490/2016-03 од 29.11.2016. године). Јавно комунално предузеће „Стандард“ Љубовија је основано ради обезбеђивања услова за снабдевање водом за пиће крајњих корисника, као и пружање услуга пречишћавања и одвођења отпадних вода, као делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника услуга (Одлука о усклађивању пословања ЈКП „Стандард“ Љубовија са Законом о јавним предузећима, број 06-489/2016-03 од 29.11.2016. године). Имајући у виду послове за чије обављање су основана јавна предузећа и законску могућност да јединица локалне самоуправе додели искључива права за обављање одређених делатности, предлаже се додела искључивих права на начин утврђен у члановима 1. и 2. ове одлуке.

Финансијска средства потребна за спровођење ове одлуке биће обезбеђена у буџету општине Љубовија за 2023. годину.

Сагласно члану 77. Статута општине Љубовија ("Службени лист општине Љубовија" бр. 3/2019), Општинско веће општине Љубовија је утврдило Предлог Одлуке о додељивању искључивог права ЈП „Љубовија“ Љубовија и ЈКП „Стандард“ Љубовија за обављање одређених делатности за 2023. годину и предлаже Скупштини општине Љубовија да исти усвоји у датом тексту.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“, број 15/16 и 88/19), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“, број 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016-др.закон, 47/2018 111/21-др.закон), члана 40. Статута општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број 3/2019) члана 121. Пословника Скупштине општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број 6/2008), Скупштина општине Љубовија на седници одржаној дана 28.12.2022. године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „СТАНДАРД“ ЉУБОВИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

1) Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину.

2) Саставни део Решења је Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину.

3) Решење ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Љубовија“.

4) Решење доставити: Јавном комуналном предузећу „Стандард“ Љубовија, рачуноводству и архиви.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број: 06-320 /2022-03

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић с.р.**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „СТАНДАРД“ ЛУБОВИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

САДРЖАЈ

1	Општи подаци	3
2	Анализа пословања у 2022. години	6
3	Циљеви и планиране активности у 2023. години	8
4	Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама	15
5	Планирани начин расподеле добити	20
6	План зарада и запошљавања	20
7	Кредитна задуженост	20
8	Планиране набавке	20
9	План инвестиција 2023. године	21
10	Критеријуми за коришћење средства за посебне намене	21

1. Општи подаци

1.1. Статус предузећа, правна форма и власничка структура

Јавно комунално предузеће „Стандард“ Љубовија, одлуком Скупштине општине Љубовија, основано је 1972. године.

Правни положај и статут предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом. Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима, извршене су у току 2017-те године.

Поред наведених комуналних делатности предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су једним делом у функцији обављања основних комуналних послова, а једним делом се нуде и пружају на слободном тржишту.

Предузеће послује у правној форми „Јавно предузеће“. Општина Љубовија је једини власник предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

1.2. Делатности од општег интереса поверене ЈКП

ЈКП „Стандард“ Љубовија, основан је ради обављања следећих комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене и дефинисане као делатности од општег интереса:

- ❖ Управљање комуналним отпадом
- ❖ Снабдевање водом за пиће;
- ❖ Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
- ❖ Управљање гробљима и сахрањивање;
- ❖ Управљање пијацама;
- ❖ Одржавање чистоће на површинама јавне намене;

1.3. Право коришћења средстава у јавној својини и вредност укупног капитала

Нето књиговодствена вредност средстава са којим располаже ЈКП „Стандард“ Љубовија, на дан 31.12.2019. године, износи 416.430.000,00 динара.

Вредност уплаћеног новчаног дела основног капитала уписаног код АПР као надлежног регистрационог тела износи 7.532.841,39 док неновчани део основног капитала у АПР-у није евидентиран.

Од средстава која су по Закону о јавној својини означена као средства у јавној својини, предузеће у функцији обављања поверених делатности користи и одржава у функционалном стању следеће комуналне објекте:

- ❖ Објекти водовода (Извориште „Грабовица“, цевовод, базени и бустер станице)
- ❖ Канализацини колектор и Фекалне ПС,
- ❖ Објекти старог и новог градског гробља
- ❖ Зелена пијаца са пословним просторијама.

1.4. Преглед основних прописа од већег утицаја на пословање ЈКП

Основни пропис којим су уређене комуналне делатности је Закон о комуналним делатностима. Последње измене и допуне овог Закона извршене су 22. Децембра 2016.године (Сл.гласник РС 104/2016), а овим Законом ближе се дефинишу све комуналне делатности као делатности од општег интереса, начин њиховог обављања, финансирање, као и друга питања од значаја за задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника услуга.

Како ЈКП „Стандард“ Љубовија послује у правној форми „Јавно предузеће“ на њега се у пуној мери односе и одредбе Закона о јавним предузећима објављен 25.02.2016.године („Сл.гласник РС“, бр.15/2016). Овај системски закон настоји да стање у свим јавним предузећима унапреди у три сегмента:

- ❖ У сегменту управљања и руковођења
- ❖ У сегменту стратешког и текућег планирања и
- ❖ У сегменту контроле пословања јавних предузећа

ЈКП „Стандард“ Љубовија у смислу Закона о буџетском систему није ни директни ни индиректни корисник буџетских средстава, али као корисник јавних средстава подпада под укупну регулативу која проистиче из овог такође системског прописа. Код пројекција пословања у наредним годинама треба имати у виду више ограничења која проистичу из Закона о буџетском систему, а пре свега:

- ❖ Забрану запошљавања која је на снази од децембра 2013.године, а није укинута у тренутку израде ГПП за 2023. годину.
- ❖ Ограничавање код новог запошљавања која проистичу из Закона о максималном броју запослених у јавном сектору.

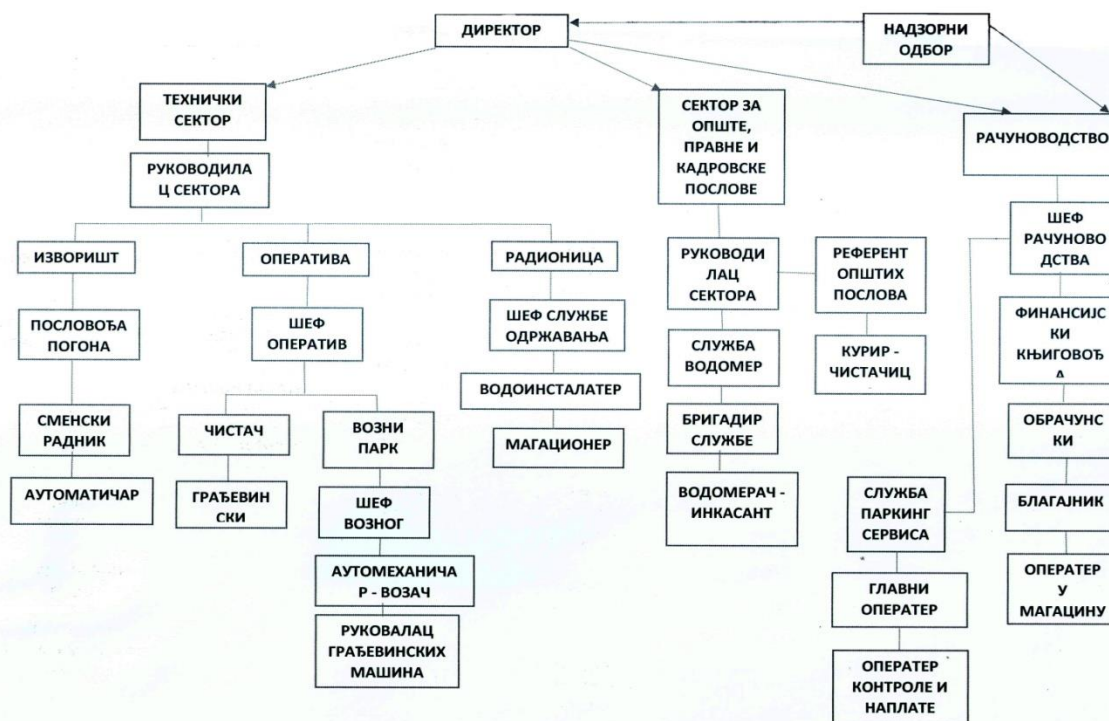
Поред ова два прописа, код пројекција пословања ЈКП “Стандард“ Љубовија треба имати у виду одредбе секторских прописа који имају утицај на поједине комуналне делатности (Закон о водама, Закон о управљању отпадом, Закон о енергетици, Закон о саобраћају...), као и опште прописе који се примењују и на сва друга активна привредна друштва:

- ❖ Прописи којима се уређују облигациони односи
- ❖ Прописи из области финансија и рачуноводства
- ❖ Порески прописи
- ❖ Прописи којима се уређују јавне набавке
- ❖ Прописи из области радног права (Закон о раду, колективни уговори)
- ❖ Прописи из области заштите права потрошача
- ❖ Други општи прописи из области заштите и безбедности на раду, противпожарне заштите и др.

Такође у свом пословању ЈКП „Стандард“ конвергира циљевима дефинисаним у стратешким документима на локалном и нивоу предузећа а то су:

- ❖ Стратегија локалног одрживог развоја - СЛОП
 - ❖ Локални план управљања отпадом
 - ❖ Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Стандард“ Љубовија за период 2022.-2027. године
- 1.5. Управљачка структура и организациона шема

Предузеће представља и заступа **директор Петар Рађеновић**, дипломирани инжењер машинства, именован 23. децембра 2021. године на седници СО Љубовија, бр. решења 06-325/2021-03. Надзорни одбор је у следећем саставу: **Перић Александар**, председник, струк.инж.грађ.спец. именован на седници 15. августа 2019. године, број решења 06-248/2019-03, представник оснивача, **Павловић Љубиша**, дипломирани технолог, члан, представник оснивача, именован на седници Скупштине Општине Љубовија дана 30. априла 2019. године, број решења 06-112/2019-03 и члан, представник запослених, **Славиша Ђокић**, именован дана 20.12.2019.године.



Слика 1. Организациона шема ЈКП „Стандард“

1.6. Мисија и визија

Мисија: Јасна оријентација ка крајњем кориснику комуналних услуга из делатности ЈКП „Стандард“, у смислу задовољења квалитетом и квантитетом. Континуиран и перманентан раст и развој предузећа уз сталну имплементацију иновативних решења из области пружања комуналних услуга и уважавање свих еколошких принципа.

Визија: Успешно предузеће у региону у области пружања комуналних услуга. Ликвидна и солвентна организација у дужем временском периоду.

2. Анализа пословања у 2022. години

2.1 Процењени физички обим у 2022. години

Табела 1. Дистрибуција воде

Субјекти	Јед. мере	План за 2022. год	Реализација 2022. г.	%	Одступање
Физичка лица	м ³	385.000	346.000	90	-39.000
Пословни корисници	м ³	67.000	60.460	90	-6.540

Табела 2. Одвођење отпадних вода

Субјекти	Јед. мере	План за 2022. год	Реализација 2022. г.	%	Одступање
Физичка лица	м ³	215.000	176.430	82	-38.570
Пословни корисници	м ³	40.000	38.680	97	-1.320

Табела 3. Сакупљање и извлачење смећа

Субјекти	Јед. мере	План за 2022. год	Реализација 2022. г.	%	Одступање
Физичка лица	м ²	2.630.000	2.906.000	110,5	+276.000
Пословни корисници	м ²	450.000	451.560	100,3	+1.560
Паушал	ком.	60	60	100	

Табела 4. Остало

Извор прихода	Јед. мере	План за 2022. год	Реализација 2022. г.	%	Одступање
Одржавање чистоће	вредност у РСД	15.000.000,00	15.000.000,00	100	0
Одржавање гробља	вредност у РСД	2.800.000,00	1.836.300,00	66	-963.700
Пијаца	вредност у РСД	500.000,00	678.314,00	135,6	+172.314,00
Услуге трећим лицима	вредност у РСД	4.399.519,00	8.450.000,00	192	+4.050.481,00

Процена је извршена на бази фактурисане реализације на дан 31.10.2022. године коришћењем формуле: фактурисана реализација на дан 31.10. / 10 * 12. Наведене табеле приказују реализацију физичког обима производње процењену на бази реализације до 31.10.2022. године.

Анализом приказаних табела може се уочити да је планирани обим реализован са мањим одступањима. Већа одступања у негативном смислу имамо на позицији **одвођење отпадних вода за физичка лица и одржавање гробља**.

Биланс стања за 2022. годину (**Прилог 1**) је урађен на основу процене са стањем на дан 31. октобар 2022. године. Мишљења смо да одступања која се евентуално појаве са стањем на дан 31. децембар 2022. године неће битније утицати на анализу. Када говоримо о одступањима на релацији између планског и стварног стања са сигурношћу можемо тврдити да се тежило планираним циљевима.

Биланс успеха за 2022. годину (**Прилог 1а**) је урађен на основу процене са стањем на дан 31. октобар 2022. године. Мишљења смо да одступања која се евентуално појаве са стањем на дан 31. децембар 2022. године неће битније утицати на анализу. Кључна ствар која је евидентна приликом анализе овог биланса је да су планирани приходи потцењени а планирани расходи прецењени што је са становишта пословања Предузећа позитиван показатељ.

Извештај о токовима готовине за 2022. годину (**Прилог 1б**) је урађен на основу процене са стањем на дан 31. октобар 2022. године. Мишљења смо да одступања која се евентуално појаве са стањем на дан 31. децембар 2022. године неће битније утицати на анализу.

Анализе Планираних и реализованих индикатора пословања за 2023. годину (**Прилог 4**):

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију. Овај рацио је задовољавајући у смислу анализе за 2022. годину.

За анализу ликвидности коришћен је **Рацио текуће ликвидности** који је задовољавајући у смислу вертикалне и хоризонталне рацио анализе.

Рацио дуг / капитал је задовољавајући у смислу вертикалне и хоризонталне анализе.

Оперативни новчани ток је задовољавајући.

ROA и ROE су показатељи стопе приноса на средства и капитал што због природе пословања нису у задовољавајућем нивоу.

% зараде у пословним приходим представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха) и из анализе се примећује да је Предузеће непродуктивно.

3. Циљеви и планиране активности у 2023.

3.1 Циљеви и приоритети у развоју основних комуналних делатности

Основне функције ЈКП „Стандард“ Љубовија у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији општине Љубовија.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности, у правцу

- (1) повећања степена доступности комуналних услуга,
- (2) веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга и
- (3) бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

Поред горе наведених општих циљева, дефинисани су и циљеви у базичним комуналним услугама које Предузеће пружа коришћењем **SMART** и **KISS** технике. Наведени циљеви су у складу са усвојеним перспективним плановима Предузећа.

У наредном петогодишњем периоду систем управљања отпадом у складу са циљевима из Краткорочног плана пословне стратегије и развоја предузећа за 2022. годину:

Циљани индикатори у сектору скупљање и извлачење смећа предвиђени за 2023.годину дати су у следећој табели:

Индикатор	2023
Степен доступности услуге	65%

Степен поновног искоришћења отпада	15%
Број становника које опслужује једно специјално возило	9000

Циљани индикатори у сектору водоснебдевања предвиђени за 2023. годину дати су у следећој табели:

Индикатор	2023
Степен доступности услуге	80%
Губици воде	40%

Циљани индикатор у сектору канализације предвиђен за 2023. годину дат је у следећој табели:

Индикатор	2022
Степен доступности услуге	65%

Поред ових базичних делатности наведених горе ЈКП „Стандард“ управља пијацама, гробљима, врши услуге чишћења јавних површина и услуге трећим лицима. Такође је потребно уредити и простор „Зелене пијаце“ у смислу занављања тезги и уређења платоа.

3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева

1. Јачање кадровских капацитета

У табелама (Прилог 8 и 9) приказана је кадровска структура запослених у ЈКП „Стандард“ са стањем на дан 31. октобар 2022. године, као и планирана структура за наредну годину. У наредном периоду предвиђено је повећање обима посла и отварање нове делатности – Паркинг сервис. У вези са тим планира се повећање броја запослених у новој делатности. На основу анализе дошло се до закључка да је неопходно у Паркинг сервису запослити три нова радника.

ЈКП „Стандард“ се суочава са недостатком како неквалификоване радне снаге, тако и квалификоване радне снаге.

2. Инвестирање у возила и опрему

Р.Бр.	Врста возила	Марка возила	Година производње
1.	Аутосмећар	MAN 420	1998
2.	Аутосмећар	OAF 18.224 MLC	1999
3.	Цистерна	FAP 13FF	1974
4.	Комби (на коришћењу)	Peugeot	2005
5.	Теретни аутомобил	Фиат Панда	2014
6.	Трактор	ИМТ 539	1999
7.	Путнички аутомобил	Opel	2002
8.	Теретни аутомобил	Фиат Фиорино	2011
9.	Аутосмећар	Ивеко Стралис	2019

У претходној табели је приказан тренутно стање возног парка предузећа. Неопходно је набавити ново путничко возило. Обзиром да за службена путовања, руководство и

запослени ЈКП „Стандард“, користе сопствене аутомобиле, јавља се потреба за набавку путничког возила. Набавком возила смањили бисмо трошкове горива прописане КУ за коришћење сопствених возила. Камион цистерна је у изузетно лошем стању, ускоро се неће моћи регистровати, због недостатака које има. Неопходно је набавити камион цистерну запремине 8m³ са иноксним резервоаром за воду, системом за орошавање и системом за прање јавних површина.

Због лошег стања возила (Комби „Peugeot“ путничког аутомобила Opel), потребно је купити путничко или пикап возило.

3. Развој информационог система у функцији оптимизације и праћења учинка

Р.Бр.	HARDWARE
1.	Шест персоналних рачунара треће и четврте генерације пентиум процесора
2.	Четири преносива рачунара четврте генерације пентиум процесора
3.	Два штампача
4.	Пет мултифункционалних уређаја
Р.Бр.	SOFTWARE
1.	Рачуноводствени софтвер "Ин - формо" - сервер и пет радних станица
2.	Microsoft Windows на свим рачунарима
3.	Kaspersky антивирус лиценца на осам рачунара
4.	Интернет страница ЈКП "Стандард"
5.	Софтвер за мониторинг резидуалног хлора
6.	Софтвер за прање возила и контролу потрошње горива

Приказ тренутних информационих ресурса дат је у претходној табели. У току 2023. планира се аутоматизација читавања водомера и аутоматског генерисања обрачуна. Поменути системи би довели до уштеде која би се манифестовала кроз смањење времена за генерисање месечних обрачуна и смањено проценат грешки.

4 Увођење стандардизованих процедура (ИСО)

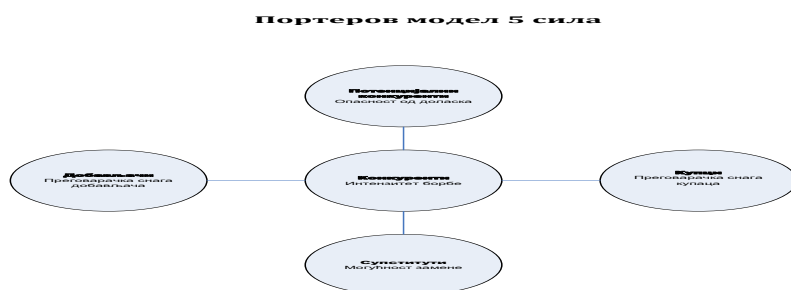
У наредном периоду потребно је увођење ИСО стандарда у пословање у смислу ИМС односно TQM тзв. „менаџмент системом квалитета“ или „систем менаџмент“. Систем менаџмента се односи на организациону структуру за управљање сопственим процесима или активностима, који трансформишу ресурсе у производе или услуге који задовољавају циљеве организације, као што су задовољавање потрошача за квалитетом, усаглашавање са прописима или испуњавање циљева заштите животне средине. Ови стандарди нису обавезни за имплементирање, али је сам напор организације уложен ка остварењу захтева који прописују ови системи квалитета јасна гаранција свим заинтересованим странама да је организација свесна своје позиције у окружењу и да је спремна да инвестира у систематичан и перманентан рад како би се циљеви организације остварили на задовољство управе, потрошача, пословних партнера, административних власти и других заинтересованих страна, уз очување и унапређење животне средине.

- 5 Базе података, интегрални информациони систем, ГИС технологија и системи аутоматског генерисања извештаја.

Планирано је увођење ГИС – а на чијим подлогама бисмо нанели подземне инсталације комплетног система водоснабдевања и одвођења отпадних вода. Развојем ИКТ ГИС технологија је постала доступна и у freeware опцији чему ће Предузеће и тежити. Нажалост недостатак на овом пољу се неогледа у техничком већ у кадровском ограничењу.

Увођењем SCADA система Предузеће би могло да прати и контролише комплетан систем водоснабдевања „Грабовица“. Ово је једна од активности која би значајно допринела управљању система водоснабдевања у смислу смањења трошкова дистрибуције, одржавања, повећала интензитет превентивног одржавања на уштрб корективног... Предузеће је већ предузело одређене кораке у циљу увођења овог система.

3.3 Анализа тржишта



Слика 2. Портеров модел 5 сила

У сврху анализе одређених детрминати тржишта користићемо Портеров модел 5 сила фактора. Сваки од ових 5 фактора приказаних на слици се посебно анализира и оцењује. У сврху ове анализе укратко ћемо их образложити.

Конкуренти – Предузеће је чист монополиста тако да нема опасности од конкуренције.

Купци – полазећи од претходне констатације да је предузеће монополиста можемо рећи да је преговарачка снага купаца занемарљива, а такође и следећи фактор то исто потврђује.

Супститути – Предузеће се не суочава са проблемом супституције или је тај проблем сведен на минимум.

Добављачи – преговарачка снага добављача је мала обзиром постојања широког асортимана производа и услуга доступних Предузећу.

Потенцијални конкуренти – у овом тренутку једина опасност у овој анализи се оглада у могућности доласка конкуренције. То је проблем који ће се манифестовати у перспективи, тренутно су за сада баријере високе али са тенденцијом смањења.

SWOT анализа

<p>СНАГЕ</p> <ul style="list-style-type: none"> Велика покривеност тржишта Висок квалитет воде Дугогодишње искуство 	<p>СЛАБОСТИ</p> <ul style="list-style-type: none"> Застарела опрема Високи трошкови радне снаге (удео) Високи трошкови производње Слаба мотивисаност запослених
---	--

<p>ШАНСЕ Законска регулатива Пораст коришћења производа Јачање куповне снаге потрошача</p>	<p>ПРЕТЊЕ Неликвидност купаца Непостјање адекватне стратегије развоја Законска регулатива Цена услуга</p>
---	--

Приказана анализа може да буде прилично субјективна обзиром да су идентификоване карактеристике квалитативног типа и представљају субјективан одраз особе која је и врши. С тим у вези образложићемо коришћени концепт у кратким цртама. **Снаге** и **Слабости** представљају интерне факторе и то је оно на шта Предузеће непосредно утиче. **Шансе** и **Претње** су екстерни фактори на које Предузеће не може да утиче.

У 2023. години не планира се проширење асортимана производа и услуга, али се планира проширење покривености територије услугама водоснабдевања, одвођења отпадних вода. Тражња за производима и услугама Предузећа је нееластична те стим у вези усклађен је обим производње. Овој констатацији иде у прилог и чињеница да је Предузеће чист монопол тако да нема конкуренције и има 100% тржишног удела.

3.4 Ризици у пословању

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елеменат доброг управљања. Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за само јавно предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности и функција. Стратегија оцртава циљеве и користи од управљања ризицима, одговорности за управљање ризицима, те даје преглед оквира који ће се успоставити како би се успешно управљало ризицима. Стратегија такође представља свеобухватни оквир за подршку особама одговорнима за спровођење стратешког плана.

У овој стратегији полази се од следећих дефиниција: Ризик је "било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком." Управљање ризицима централни је део стратешког управљања. То је алат који руководиоцима помаже да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих, односно усмере поступке унутрашње контроле и ограничене ресурсе према кључним функцијама и с њима повезаним ризицима. Све измене и новине у стратегији евидентирају се као промена.

Свако пословање је изложено великом броју различитих ризика до којих долази због неочекиваних и изненадних догађаја. Ризик предствља опасност, несигурност остваривања очекиваних резултата пословања. Највећи ризик је губитак профита и до њега се долази кроз појаве као што су промена тражње од стране купаца (смањење физичког обима продаје) и повећање улазних трошкова које диктира тржиште.

Управљање ризицима обухвата идентификовање, мерење и процену ризика са циљем минимизирања његових негативних ефеката на финансијски резултат и капитал.

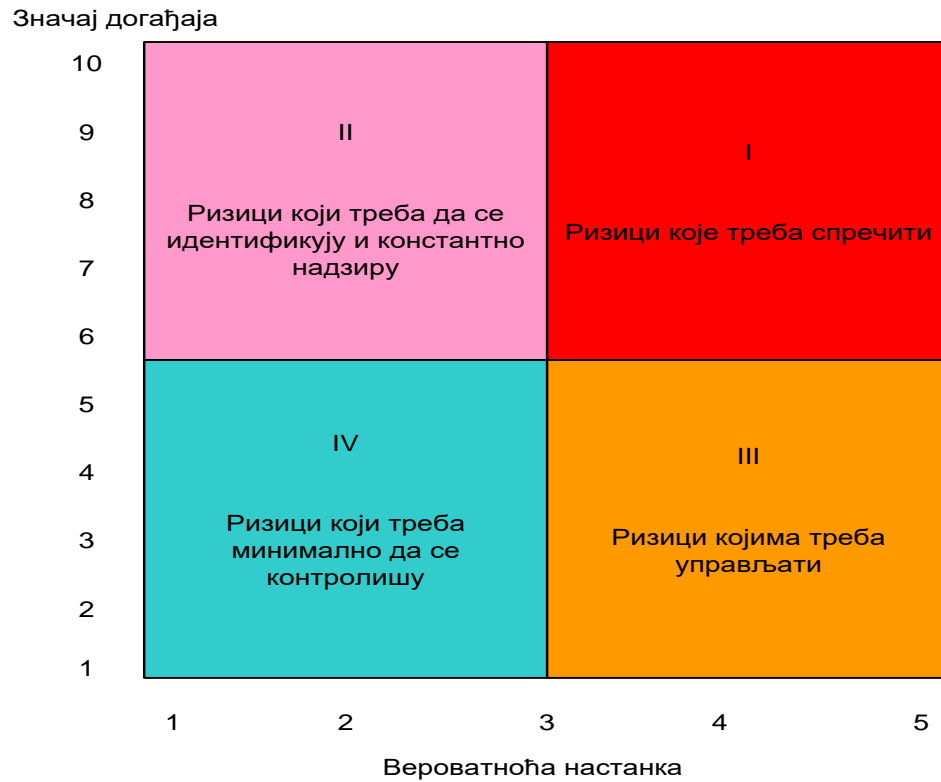
Стратегије за борбу против ризика:

- игнорисање ризика,
- праћење ризика,
- ублажавање ризика,
- пребацивање ризика,
- избегавање ризика.

Пословодство предузећа мора посебну пажњу обратити управљању ризицима:

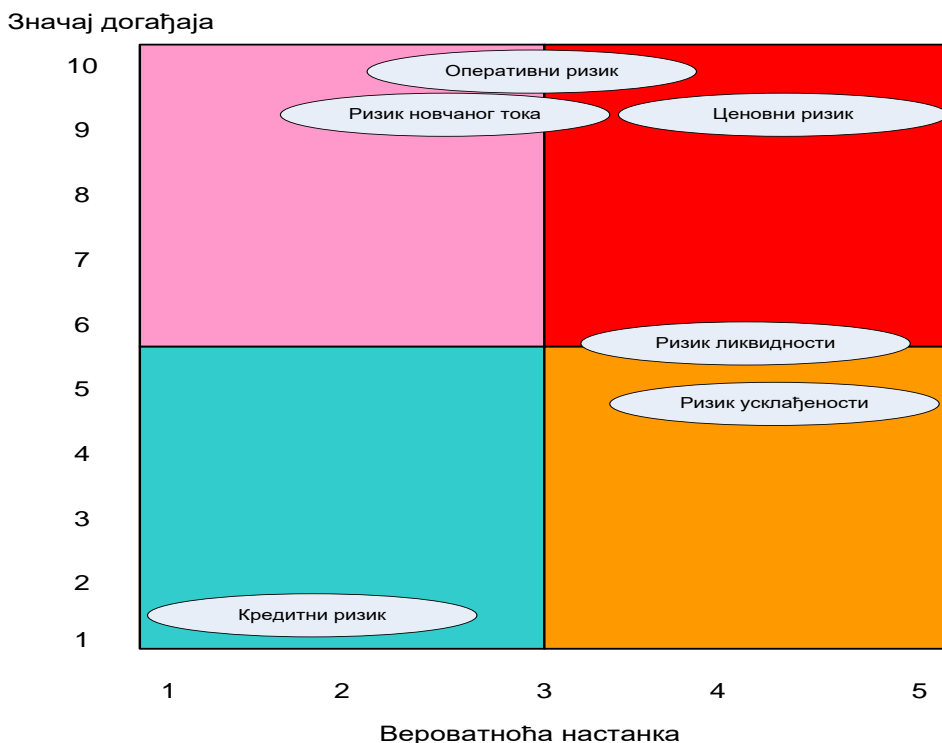
1. Изложеност ценовном тржишном ризику – то је ризик промена тржишних цена и односа размене који доводе до снижења вредности поједине финансијске имовине.
2. Кредитни ризик – је ризик промене кредитне способности купца или дужника који може утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца.
3. Ризик ликвидности – под ризиком ликвидности подразумева се како ризик ликвидности плаћања тако и ризик ликвидности имовине.
4. Ризик новчаног тока – извештај о новчаном току је основни извор информација о приливу и одливу новца у одређеном временском периоду. Овај извештај је значајан за пословодство предузећа и омогућава да се добије увид у ликвидност и солвентност предузећа.
5. Ризик усклађености пословања са прописима – представља вероватноћу настанка негативних ефеката на положај Предузећа због непридржавања прописа, а настаје услед неусклађивања пословања са законом, подзаконским актима, интерним актима, поступцима, као и уобичајеним правилима струке, добрим пословним обичајима и пословном етиком предузећа.
6. Оперативни ризик – представља вероватноћу настанка негативних ефеката на пословни и финансијски положај предузећа и то због: пропуста у раду запослених, неодговарајућих унутрашњих поступака и процеса, неадекватног управљања информационом и другим системима, непредвидивих екстерних догађаја.

3.5 Мапа управљања ризицима



Слика 4. Мапа управљања ризицима

На слици је приказана мапа ризика која ће бити коришћена у анализи идентификованих ризика у предузећу.



Слика 5. Мапа управљања ризицима ЈКП „Стандард“

3.6 Анализа индикатора за 2023. годину

Анализе Планираних и реализованих индикатора пословања (**Прилог 4**) Планирани приходи и расходи су добијени на основу историјских података са проактивним освртом на трендове. Планирани су са извесном дозом опрезности због турбулентног окружења. Број запослених је планиран у складу са позитивним законским прописима, а такође и просечна зарада.

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију. Овај рацио је задовољавајући у смислу анализе за 2022. годину.

За анализу ликвидности коришћен је **Рацио текуће ликвидности** који је задовољавајући у смислу вертикалне и хоризонталне рацио анализе.

Рацио **дуг / капитал** је задовољавајући у смислу вертикалне и хоризонталне анализе.

Оперативни новчани ток је задовољавајући.

ROA и ROE су показатељи стопе приноса на средства и капитал што због природе пословања нису у задовољавајућем нивоу.

% зарада у пословним приходима представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха) и из анализе се примећује да отприлике половина пословних прихода одлази на зараде, накнаде и остале личне расходе.

3.7 Корпоративно управљање

Не постоји јединствена дефиниција корпоративног управљања која се може применити на све ситуације и правне системе. Разне дефиниције које данас постоје у великој мери зависе од институције или аутора, као и од земље и правне традиције.

Међународна финансијска корпорација (IFC) дефинише корпоративно управљање као „структуре и процесе за вођење и контролу привредних друштава“. Организација за економску сарадњу и развој (OECD), која је 1999. године објавила своје Принципе корпоративног управљања, детаљније дефинише корпоративно управљање као: „интерна средства помоћу којих се воде и контролишу акционарска друштва, а која обухватају групу односа између менаџмента, његовог одбора, његових акционара и других носилаца интереса. Корпоративно управљање обезбеђује и структуру кроз коју се постављају циљеви друштва и утврђују средства за достизање тих циљева и праћење учинка. Добро корпоративно управљање треба да пружи одговарајућу стимулацију извршним руководиоцима и члановима одбора у друштву, како би следили циљеве који су у интересу друштва и акционара и омогућили ефикасан надзор, тиме подстичући друштва да ефикасније користе ресурсе“.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1 Приходи и расходи

Биланс стања и успеха за 2023.годину (**Прилог 5,Прилог 5а**)рађен је на основу процене реализације за 2022.годину,тако да се биланси не могу узимати као 100% поуздани подаци,а прави биланси знаће се по завршном рачуну за 2022.годину.

Планирани биланс стања (**Прилог 5**) је у свему у складу са тренутним стањем у Предузећу. Значајна померања у односу на тренутну ситуацију су у плану повећања вредности опреме, што је последица планираних набавки опреме, и у делу капитала где је план да се изврши промена у АПР – у складу са тренутним финансијским положајем.

Позиције биланса стања које се односе на капитал и имовину,а које су различите у односу на претходну годину и годину за коју се ради ГПП су последице неусаглашавања стања између оснивача и предузећа.Уписани новчани капитал у износу 7.532.541,39 је према оснивачком акту новчани капитал који је уписан у АПР.Усаглашавање и повећање капитала кроз АПР је једино могуће одлуком СО Љубовија.Пре тих радњи нужно би било да се комплетна имовина тј. и онај део који се води у припреми,евидентира исправно у складу МРС 17.Након што се све ово уради потребно је одредити титулара у складу са Законом о јавној својини и на тај начин средити позиције у билансима предузећа и оснивача.

Планирани биланс успеха (**Прилог 5а**) је у складу са тренутном ценовном политиком тј. планирани приходи су на основу важеће одлуке о ценама на коју је ЈЛС дала сагласност; планирани расходи су на основу херуистичке процене. Планирани приходи од продаје производа и услуга су процењени на основу предвиђеног физичког обима. А у односу на 2022.повећана је испорука воде, као и изношење и извлачење смећа.У

2023.години због изградње нових викенд објеката, као и нових мини базена доћи ће до повећане потрошње воде и повећане количине комуналног отпада

Најзначајнији део прихода је од базичних комуналних услуга, док знатан део у износу од 13 мил. динара је предвиђен за услуге одржавања чистоће на површинама јавне намене. Предвиђени физички обим и ефекти истог дати су у следећој табели:

Делатност	Субјекти	ЈМ	План у 2023. години	Цена	Износ
Испорука воде	грађани	m ³	360.000	90,00	32.400.000,00
Испорука воде	привредни субјекти	m ³	62.000	90,00	5.580.000,00
Одвођење отпадних вода	грађани	m ³	190.000	13,64	2.591.600,00
Одвођење отпадних вода	привредни субјекти	m ³	40.000	35,00	1.400.000,00
Сакупљање и извлачење смећа	грађани	m ²	2.905.000	6,00	17.430.000,00
Сакупљање и извлачење смећа	привредни субјекти	m ²	452.000	22,73	10.273.960,00
Изношење смећа паушал			60	422	25.320,00
Одржавање чистоће у насељу	Општина	ком	паушал		13.000.000,00
Погребне услуге	сви	ком	укупно		1.900.000,00
Услуге трећим лицима	сви		паушал		4.000.000,00
Услуге на пијаци	сви		укупно		700.000,00
Искључиво право					3.000.000,00
Приходи субвенција					14.000.000,00
Паркинг сервис	сви				3.000.000,00
УКУПНО:					109.300.880,00

Планирани расходи су процењени на основу историјских података и оквирни приказ дат је у следећој табели:

Ред. број	Елементи	К - то	План 2023. година
I	Пословни расходи		100.731.000
1.	Сировине и репроматеријал	51	5.050.000
1.1	Трошкови материјала у магацину	511	2.000.000
1.2	Трошкови материјала за одржавање	512	980.000
1.3	Трошкови ХТЗ опреме	512	600.000
1.4	Трошкови ауто гуме	512	500.000
1.5	Трошкови канцеларијски материјал	512	200.000
1.6	Трошкови одржавања хигијене	512	50.000
1.7	Трошкови стручне литературе	512	200.000
1.8	Трошкови осталих материјала	512	100.000
1.9	Трошкови резервних делова	514	420.000

2.	Трошкови горива и енергије	51	15.000.000
2.1	Трошкови горива	513	5.000.000
2.2	Трошкови електричне енергије	513	10.000.000
3.	Трошкови зарада накнада и остали лични расходи	52	61.351.000
3.1	Трошкови бруто зарада	520	45.408.000
3.2	Трошкови доприноса - послодавац	521	7.200.000
3.3	Трошкови накнада члановима НО	526	783.000
3.4	Трошкови дневница за службена путовања	529	200.000
3.5	Трошкови накнада за превоз запослених	529	2.000.000
3.6	Трошкови осталих личних расхода	529	5.760.000
4.	Амортизација	54	7.850.000
5.	Трошкови производних услуга	53	8.080.000
5.1	Трошкови телефона и интернета	531	400.000
5.2	Остали трошкови ПТТ услуга	531	150.000
5.3	Трошкови одржавања ОС	532	3.000.000
5.4	Трошкови рекламирања и информисања	535	200.000
5.5	Трошкови регистрације возила	539	250.000
5.6	Трошкови осталих услуга	539	100.000
5.7	Трошкови депоновања смећа	539	2.000.000
5.8	Трошкови анализе воде	539	1.200.000
5.9	Трошкови анализе отпадне воде	539	200.000
5.10	Трошкови услуга специјалних возила и алата	539	400.000
5.11	Трошкови услуга заштите на раду	539	180.000
6.	Нематеријални трошкови	55	3.350.000
6.1	Трошкови стручног усавршавања	550	150.000
6.2	Трошкови ревизије финансијских извештаја	550	200.000
6.3	Трошкови правних услуга(адвокат, извршитељ,...)	550	400.000
6.4	Трошкови здравствених услуга	550	150.000
6.5	Трошкови одржавања софтвера	550	1.000.000
6.6	Трошкови пројектне документације	550	200.000
6.7	Трошкови судских такси	550	100.000
6.8	Трошкови репрезентације у сопственим просторијама	551	150.000
6.9	Трошкови угоститељских услуга	551	200.000
6.10	Трошкови осигурања имовине и запослених	552	100.000
6.11	Банкарски трошкови	553	100.000
6.12	Трошкови чланарина	554	50,000
6.13	Порез на имовину	555	150,000
6.14	Накнада за коришћење вода	555	300,000
6.15	Остали нематеријални трошкови	555	100.000
7.	Расходи по основу спорова	57	50.000
7.1	Расходи по основу спорова	579	50.000

Приказани трошкови су у складу са аналитичким рачунима по контном оквиру.

За **Сировине и репроматеријал** планирано је 5,05 мил. динара рашчлањено по структури приказаној у претходној табели. Називи рачуна прилично јасно осликавају намену планираних средстава, тако да смо мишљења да нема потребе за детаљнијим образложењем. Једино треба напоменути да позиција 1.8 представља трошкове материјала које не можемо сврстати ни у једну од претходних позиција.

За **Трошкове горива и енергије** планирано је 15 мил. динара од тога 5 мил. за гориво за потребе возила Предузећа, од чега највећи део одлази на трошкове одвожења смећа и 10 мил. динара за трошкове електричне енергије у највећој мери за потребе водоснабдевања.

Трошкови накнада зарада и остали лични расходи планирани су у висини 61,351 милион динара и повећани су у односу на 2022.годину. Разлог за повећање зарада је Одлука Владе РС за повећање зарада у јавном сектору за 12,5 % и повећање минималне цене рада од 1.јануара 2023.године за 14,3 %. Такође планирана су три нова радна места за Паркинг сервис.

Трошкови производних услуга планирани су у износу од 8,08 мил. динара и рашчлањени су по рачунима. Такође и овде можемо приметити да називи рачуна тачно осликавају намену средстава. Трошкови осталих услуга се односе на услуге које се не могу сврстати у неку од осталих позиција у оквиру синтетичке позиције.

Нематеријални трошкови су планирани у износу од 3,35 мил. динара. Намена средстава је у складу са називима, једино треба напоменути да се стручне услуге односе на услуге ревизије пословања и финансијских извештаја, адвокатске услуге, услуге извршитеља.

Планирани новчани ток (**Прилог 5б**) је пројектован по основу историјских информација.

Што се тиче субвенција (**Прилог 6**) планиране су у складу са Посебним програмом коришћења субвенција и субвенцијама по програму очувања животне средине. Планирана динамика коришћења средстава је у складу са табелом. Односи се на следеће активности по Посебном програму субвенција: Материјал 6,418 милиона; израда геолошке документације за водну дозволу за Извориште „ Грабовица “ 0,72 милиона; надзор за израду елабората о резервама подземних вода 0,072 милиона; израда грубих решетки 1,19 милиона; изградња приступног пута за базен на Алин Грму 0,6 милиона. По програму о коришћењу средстава буџетског фонда за заштиту животне средине издвојено је 5 милиона. Од тога 3,5 милиона за трошкове одвожења комуналног отпада на градску депонију у Лозници и 1,5 милиона динара за депоновање комуналног отпада на градској депонији у Лозници.

Трошкови запослених (**Прилог 7**) су увећани у односу на 2022. годину. Разлог за то је повећање минималне цене рада за 14,3 % и Одлуке Владе РС за повећање зарада за 12,5 %. Позиције које се односе на јубиларне награде и отпремнину су планиране на основу кадровске евиденције и у складу са посебним КУ, што се односи и на позицију помоћ радницима.

4.2 Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

1. Цене комуналних услуга на нивоу покрића свих трошкова

Из практичних разлога комуналне делатности су сврстане у три групе:

Прва група – основне (базичне) комуналне делатности које имају идентификованог купца и цену која им се фактурише а то су:

1. водоснабдевање,
2. одвођење отпадних вода,
3. сакупљање и одвожење смећа,
4. даљинско грејање.

Друга група – друге услуге које такође имају индивидуалног корисника, односно идентификованог купца али и низ специфичности:

1. градски и приградски саобраћај,
2. паркинг,
3. погребне услуге,
4. одржавање гробаља и сахрањивање,
5. пијачне услуге,
6. димничарске услуге.

Трећа група – услуге које немају идентификованог купца:

1. чишћење улица,
2. јавна расвета,
3. одржавање путева,
4. одржавање јавног зеленила,
5. зоохигијена.

Оваква подела је значајна у смислу одређивања извора финансирања и висине накнаде за пружену услугу. Комуналне делатности код којих се крајњи корисник може утврдити преваходно се финансирају из цена комуналних услуга, а комуналне делатности код којих се крајњи корисник не може утврдити финансирају се из буџета ЈЛС, односно комуналне накнаде.

Без обзира што цене комуналних услуга треба да покрију „пуне“ трошкове пословања, неопходна је оцена оправданости свих трошкова. Оцена оправданости трошкова врши се према природи конкретног трошка, анализом његове сврсисходности, анализом количине и цене, упоредном анализом заснованом на подацима о трошковима у претходном периоду и трошковима субјеката који обављају исту делатност.

Посматрајући историјско формирање цене у предузећу долазимо до закључка да су цене комуналних услуга добијене на основу политичких одлука а не потребном анализом. У што скоријем року потребно је извршити комплетну анализу цена комуналних услуга и ускладити са начелима прописаним у Закону о комуналним делатностима.

2. Део цене услуга намењен за развој

Индикатор	На кратак рок до 2022	На средњи рок до 2024	На дужи рок до 2027
Степен покрића текућих трошкова	100 %	100 %	100 %
Планирана стопа акумулативности	0 %	5 %	8 %

Предузеће ће покушати да у будућности одређени износ средстава акумулира што за инвестиције што за обнављање комуналне инфраструктуре и опреме. Циљане вредности су дате у табели и биће мерене кроз разновразне извештаје које Предузеће има законску обавезу да генерише.

3. Оптималне јединице мере за извршену комуналну услугу

Врста комуналне услуге	ЈМ	Начин мерења
Вода за пиће	m ³	Очитана потрошња воде на мерном инструменту
Канализација и пречишћавање отпадних вода	m ³	Очитана потрошња воде на мерном инструменту
Изношење смећа (управљање отпадом)	m ²	Обрачунато по м ² површине стана или пословног простора

У горњој табели су наведене јединице мере и начин на који се тренутно врши задуживање корисника за пружене комуналне услуге. Планирано је да се у перспективи набаве мерни уређаји за испуштenu отпадну тамо где је потребно (потрошачи који имају сопствену воду прикључени на канализациони систем) где ће се добити егзактна количина испуштене отпадне воде а такође да се на основу анализе генерисања отпада по килограму per capita услуга наплаћује по килограму, што је приказано у доњој табели.

Врста комуналне услуге	ЈМ	Начин мерења
Вода за пиће	m ³	Очитана потрошња воде на мерном инструменту
Канализација и пречишћавање отпадних вода	m ³	Очитана потрошња отпадне воде на мерном инструменту
Изношење смећа (управљање отпадом)	kg	број чланова за физичка лица и појединачни износи са правним лицима

4. Примена принципа „једна услуга – једна цена“

Поштовање горе поменутог принципа ће се манифестовати у 2023. години. Ценовник предузећа је иначе конципиран на тај начин изузев што је обједињена цена за воду и канализацију и то само за физичка лица.

У складу са прописним начелима из Закона о комуналним делатностима ЈКП „Стандард“ Љубовија, између осталог планира да средњорочном периоду потпуно отклони сада присутне разлике у висини тарифа за потрошаче из категорије домаћинства и потрошаче из категорије правних лица и то постепеним смањењем распона.

5. Границе приступачности просечног рачуна у односу на реалну куповну моћ становништва

Врста комуналне услуге	Основица	
Вода за пиће	Остварена просечна НЕТО зарада у конкретној општини, а према званично објављеном статистичком податку	3%
Канализација и пречишћавање отпадних вода	Остварена просечна НЕТО зарада у конкретној општини, а према званично објављеном статистичком податку	2%
Изношење смећа (управљање отпадом)	Остварена просечна НЕТО зарада у конкретној општини, а према званично објављеном статистичком податку	1,5%

Табела је попуњена на основу препоруке СКГО, која је предложила методологију одређивања цена комуналних услуга и границе приуштивости које су и приказане у табели.

Цене комуналних услуга за воду, канализацију и изношење смећа у 2022.години су далеко испод границе приступачности препоручене од стране СКГО.

У односу на просечну зараду у Општини Љубовија цена воде је 0,2 %, канализација 0,04 % и изношење смећа 0,01 %.

5. Планирани начин расподеле добити

Расподела добити ће се извршити у складу са Законом и Одлуком о буџету Општине Љубовија за 2023. годину.

6. План зарада и запошљавања

Планирана структура запослених (**Прилог 8**) приказана је на основу тренутног стања.

Анализом старосне структуре и структуре радног стажа (**Прилог 9**) можемо уочити да већи број запослених припада старијој добној групи. Са аспекта пословања Предузећа то можемо посматрати као потенцијални проблем обзиром на делатности којима се предузеће бави.

Што се тиче динамике запошљавања (**Прилог 10**) у 2023. години планирано је да се запосле три нова радника у Паркинг сервису. Двоје запослених испуњава услове за одлазак у превремену пензију. Уколико се одлуче за одлазак у пензију, планира се попуњавање упражњених радних места.

Маса зараде запослених (**Прилог 11**) планира да се повећа у односу на 2022.годину.Разлог за повећање масе зарада је повећање минималне цене рада за 14,3 % и Одлука Владе РС за повећање зарада у јавном сектору за 12,5 %.

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора (**Прилог 12**) повећане су у односу на 2022. годину.

Предузеће нема комисију за ревизију (**Прилог 13**), те из тог разлога нису планиране накнаде за поменути комисију.

7. Кредитна задуженост

У 2023. години није планирано кредитно задуживање (**Прилог 14**).

8. Планиране набавке

Планиране набавке (**Прилог 15**) у 2023. години су пројектоване у складу са пројектованом ликвидности Предузећа, а све у складу са планираним новчаним током.

Од добара се планира: набавка канцеларијске и рачунарске опреме све у складу са могућностима и потребама. Постојећа опрема је делом застарела а делом израубована;

посуде за одлагање смећа за замену дотрајалих и евентуално проширење услуге изношења смећа; материјал за текуће одржавање водоводне мреже.

9. План инвестиција 2023. године

9.1 Структура инвестиционих улагања као и планирана динамика радова дата је у **Прилогу 16.**

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Средства за посебне намене (**Прилог 17**) су планирана на прошлогодишњем нивоу.

Директор
ЈКП „Стандард“

(Петар Рађеновић)

ЈКП „СТАНДАРД“ ЛУБОВИЈА
Ул. Карађорђева бр.10
15320 Љубовија
Број: 32/2022-03
Датум: 13.12.2022. године

На основу члана 22,59 и 60 Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016), члана 45, став 1, тачка 2 Одлуке о усклађивању пословања ЈКП „Стандард“ Љубовија са Законом о јавним предузећима, члана 36 Статута ЈКП „Стандард“ Љубовија и члана 24 и 27 Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Стандард“ Љубовија, Надзорни одбор одлучујући по предлогу директора ЈКП „Стандард“ а, на седници одржаној дана 13.12.2022. године, донео је:

ОДЛУКУ

ЧЛАН 1

Усваја се Програм пословања ЈКП „Стандард“ Љубовија за 2023. годину са свим прилозима, као у предлогу материјала.

ЧЛАН 2

Материјал је саставни део одлуке.

ЧЛАН 3

Одлуку и Програм пословања ЈКП „Стандард“ Љубовија за 2023. годину доставити оснивачу – Скупштини општине Љубовија на сагласност.

Председник надзорног одбора
Александар Перић



Датум:

- Скупштини општине Љубовија преко писарнице општинске управе
- Архиви

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	34,253	33,190	32,237	36,324
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	34,253	33,190	32,237	36,324
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	12,500	12,000	11,500	11,000
023	2. Постројења и опрема	0011	21,753	21,190	20,737	25,324
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	39,290	38,000	36,000	30,000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	22,290	22,000	21,000	20,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22,290	22,000	21,000	20,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	13,000	12,000	11,000	10,000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	13,000	12,000	11,000	10,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	0	0	0	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,000	4,000	4,000	0
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	73,543	71,190	68,237	66,324
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	60,548	53,125	48,912	47,873
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	7,533	7,533	7,533	7,533
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	46,720	36,720	31,720	31,720
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6,295	8,872	9,659	8,620
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6,295	8,872	9,659	8,620
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	5,995	11,065	12,325	11,451
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	7,000	7,000	7,000	7,000
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	6,500	6,500	6,500	6,500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,000	2,000	2,000	2,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	4,500	4,500	4,500	4,500
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	500	500	500	500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	500	500	500	500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	73,543	71,190	68,237	66,324
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	92,497	81,300
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	77,014	68,300
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	77,014	68,300
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15,483	13,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	90,820	83,540
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18,750	15,556
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	53,710	50,000
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	38,000	36,542
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,100	5,980
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,610	7,478
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7,850	7,850
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7,780	7,750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,730	2,384
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,677	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	2,240
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	15
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		15
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	15

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		2,300
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	50	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	92,497	83,600
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	90,870	83,555
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,627	45
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,627	38
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	244	6
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,383	32
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	91072	93000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	80000	80000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	11072	13000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	93890	93000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	43000	43000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	50890	50000
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	2818	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	91072	93000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	93890	93000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2818	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3425	0
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	607	0

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Субвенције	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	2,000	повећање цена услуга
Судски спорови	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100	отпис дуга

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	26,989,000	25,615,697	7,957,752	15,915,504	23,873,256	31,831,008
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	38,000,000	36,541,650	11,352,000	22,704,000	34,056,000	45,408,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	44,100,000	42,522,137	13,152,000	26,304,000	39,456,000	52,608,000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	41	40	43	43	43	43
4.1.	- на неодређено време						
4.2.	- на одређено време						
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	3,200,000	2,850,000	540,000	1,080,000	1,620,000	2,160,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	3	2	2	2	2	2
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	710,000	710,000	200,000	400,000	600,000	783,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1,700,000	1,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
20.	Дневнице на службеном путу	200,000	130,000	50,000	100,000	150,000	200,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700,000	323,440	700,000	700,000	700,000	700,000
23.	Број прималаца отпремнине	2	1	2	2	2	2
24.	Јубиларне награде	200,000	352,000	210,000	210,000	210,000	500,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	2	2	2	2	4
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	2,900,000	2,900,000	100,000	200,000	300,000	2,400,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	150,000	90,000	40,000	80,000	120,000	150,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Рачуноводство	7	4	4	4	0
2	Општи сектор	7	8	8	7	1
3	Технички сектор	25	27	27	22	5
4	Директор	1	1	1	0	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		40	40	40	33	7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023..	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	0	0		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	28	31		
5	КВ	0	0		
6	ПК	0	0		
7	НК	6	6		
УКУПНО		40	43	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022..	Број запослених 31.12.2023..
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40	10	13
3	40 до 50	9	9
4	50 до 60	16	16
5	Преко 60	3	3
УКУПНО		40	43
Просечна старост		47.00	46.80

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	36	38	3	3
2	Женски	4	5		
УКУПНО		40	43	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	4	6
2	5 до 10	2	3
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	7	7
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	3	3
7	30 до 35	7	7
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		40	43

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	40		Стање на дан 30.06.2023. године	44
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	1
1	навести основ		1	навести основ пензија	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	4		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	2
1	неодређено 3		1	навести основ одређено	
2	одређено 1		2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	44		Стање на дан 30.09.2023. године	45
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	44		Стање на дан 30.09.2023. године	45
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	1
1	навести основ пензија		1	навести основ пензија	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	навести основ одређено		1	навести основ одређено	1
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	44		Стање на дан 31.12.2023. године	45

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	39	2,982,435	76,473	38	2,854,147	75,109				1	128,288	128,288
II	39	3,037,881	77,894	38	2,915,649	76,728				1	122,232	122,232
III	39	3,146,706	80,685	38	3,017,043	79,396				1	129,663	129,663
IV	39	3,030,628	77,708	38	2,903,094	76,397				1	127,534	127,534
V	39	3,042,079	78,002	38	2,915,578	76,726				1	126,501	126,501
VI	39	3,025,630	77,580	38	2,895,586	76,200				1	130,044	130,044
VII	39	2,974,186	76,261	38	2,843,893	74,839				1	130,293	130,293
VIII	39	3,024,479	77,551	38	2,894,657	76,175				1	129,822	129,822
IX	40	3,035,627	75,891	39	2,905,583	74,502				1	130,044	130,044
X	40	3,017,122	75,428	39	2,887,578	74,040				1	129,544	129,544
XI	38	2,924,877	76,970	37	2,794,173	75,518				1	130,704	130,704
XII	40	3,300,000	82,500	39	3,165,000	81,154				1	135,000	135,000
УКУПНО	470	36,541,650	77,748	458	34,991,981	76,402				12	1,549,669	129,139
ПРОСЕК	39	3,045,138	77,748	38	2,915,998	76,402				1	129,139	129,139

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
II	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
III	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
IV	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
V	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
VI	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
VII	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
VIII	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
IX	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
X	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
XI	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
XII	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000
УКУПНО	516	45,408,000	88,000	468	40,788,000	87,154	36	2,820,000	78,333	12	1,800,000	150,000
ПРОСЕК	43	3,784,000	88,000	39	3,399,000	87,154	3	235,000	78,333	1	150,000	150,000

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
II	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
III	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
IV	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
V	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
VI	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
VII	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
VIII	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
IX	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
X	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
XI	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
XII	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000
УКУПНО	516	52,608,000	101,953	468	47,268,000	101,000	36	3,240,000	90,000	12	2,100,000	175,000
ПРОСЕК	43	4,384,000	101,953	39	3,939,000	101,000	3	270,000	90,000	1	175,000	175,000

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
II	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
III	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
IV	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
V	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
VI	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
VII	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
VIII	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
IX	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
X	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
XI	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
XII	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2
УКУПНО	451,200	172,800	139,200	24	501,120	187,920	156,600	24
ПРОСЕК	37,600	14,400	11,600	2	41,760	15,660	13,050	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
II	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
III	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
IV	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
V	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
VI	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
VII	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
VIII	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
IX	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
X	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
XI	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
XII	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2
УКУПНО	709,440	271,704	218,868	24	783,000	293,640	244,680	24
ПРОСЕК	59,120	22,642	18,239	2	65,250	24,470	20,390	2

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Материјал за одржавање	1,500,000	245,000	490,000	735,000	980,000
2.	Хтз опрема	550,000	0	260,000	260,000	600,000
3.	Ауто гуме	480,000	100,000	250,000	400,000	500,000
4.	Канцеларијски материјал	142,000	50,000	100,000	150,000	200,000
5.	Резервни делови	420,000	105,000	210,000	315,000	420,000
6.	Гориво	3,900,000	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
7.	Електрична енергија	8,700,000	2,500,000	5,000,000	7,500,000	10,000,000
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		15,692,000	4,250,000	8,810,000	13,110,000	17,700,000
Услуге						
1	Телефон	340,000	100,000	200,000	300,000	400,000
2	Одржавање основних средстава	2,870,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
3	Рекламирање и информисање	190,000	50,000	100,000	150,000	200,000
4	Регистрација возила	230,000	60,000	120,000	180,000	250,000
5	Депонување смећа	1,790,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
6	Анализа воде	1,180,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
7	Специјална возила	360,000	100,000	300,000	300,000	400,000
8						
9						
...						
Укупно услуге:		6,960,000	1,860,000	3,820,000	5,580,000	7,450,000
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ						

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Материјал	2023.	2023.			Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	6,418	6,000	6,200	6,200	6,418		
						Остало							
						Укупно:							
2	Израда грубих решетки	2023.	2023.			Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,190		1,190	1,190	1,190		
						Остало							
						Укупно:							
3	Пристапни пут за базен на Алин Грму	2023.	2023.			Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	600	600	600	600	600		
						Остало							
						Укупно:							
4	Геолошка документација за водну дозволу	2023.	2023.			Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	720	180	180	648	720		
						Остало							
						Укупно:							
5	Рачунарска опрема	2023.	2023.			Сопствена средства	300	150	230	260	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
6	Опрема за Паркинг сервис	2023.	2023.			Сопствена средства	300	300	300	300	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
7	Канцеларијски намештај	2023.	2023.			Сопствена средства	200	200	200	200	200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
8	Путничко или пикап возило	2023.	2023.			Сопствена средства	1,190		1,190	1,190	1,190		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
9	Цистерна за воду	2023.	2023.			Сопствена средства	6,000			6,000	6,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције							16,918	7,430	10,090	16,588	16,918		

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	200,000	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6.	Реклама и пропаганда	200,000	100,000	50,000	100,000	150,000	200,000
7.	Остало						

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	53,205	39,227	133,567	95,801
	Највиша зарада	119,780	85,896	75,512	53,002
Пословодство	Најнижа зарада	122,232	87,615	146,450	104,832
	Највиша зарада	130,704	93,553	150,000	105,000

На основу члана 61. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“, број 15/2016 и 88/2019), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Србије“, број 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016-др.закон, 47/2018 и 111/2021), члана 40. Статута општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број 3/2019) и члана 121. Пословника Скупштине општине Љубовија („Службени лист општине Љубовија“, број 6/2008) Скупштина општине Љубовија на седници одржаној дана 28.12. 2022. године, донела је

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА НА ПОСЕБАН ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА
СУБВЕНЦИЈА И ИНВЕСТИЦИОНИ ПРОГРАМ ЈКП „СТАНДАРД“ ЉУБОВИЈА
ЗА 2023. ГОДИНУ

1) Даје се сагласност на Посебан програм коришћења субвенција и Инвестициони програма за потребе Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину.

2) Саставни део Решења је Посебан програм коришћења субвенција и Инвестициони програм Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Љубовија за 2023. годину.

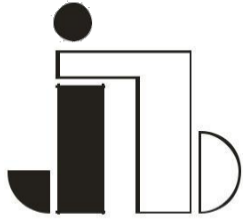
3) Решење ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Љубовија“.

4) Решење доставити: Јавном комуналном предузећу „Стандард“ Љубовија, рачуноводству и архиви.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЉУБОВИЈА

Број: 06- 322 /2022-03

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Горан Јосиповић с. р.



Јавно предузеће за управљање грађевинским земљиштем и путевима „Љубовија“ Азбуковачка бб 15320 Љубовија
Тел 015-561-747, 562-551, 561-513, 562-132, 562-133, 561-514
МБ 07367821 ПИБ 101302105 Шифра делатности 4211
Рачун: 160-443587-58, 200-2951330101885-45
e-mail: ljubovijajp@gmail.com, racun.ipljubovija@gmail.com

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ЉУБОВИЈА“ ЗА 2023. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно предузеће за управљање грађевинским земљиштем и путевима
„Љубовија“ са потпуном одговорношћу Љубовија

Седиште: Љубовија

Адреса: Азбуковачка бб 15320 Љубовија

Претежна делатност: 4211-изградња путева и аутопутева

Матични број: 07367821

ПИБ: 101302105

ЈББК: 62095

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина општине Љубовија

Адреса: Војводе Мишића 45 15320 Љубовија

Љубовија, новембар 2022.године

САДРЖАЈ

<u>1. ОПШТИ ПОДАЦИ</u>	1
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа	1
1.2 Мисија	1
1.3 Визија	2
1.4 Законски оквир	2
1.5 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	3
1.6 Управљање предузећем	3
1.7 Организациона шема предузеће	5
<u>2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ</u>	7
2.1 Анализа пословних прихода и расхода	7
2.2 Процењени физички обим активности у 2022.години	9
2.3 Анализа остварених индикатора пословања	13
2.4 Цене	14
<u>3. ЦИЉЕВИ, ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И РЕСУРСИ ЗА 2023.ГОДИНУ</u>	17
3.1 Планирани циљеви за 2023.годину	19
3.2 Анализа пословног окружења	19
3.3 Тржиште продаје	20
3.4 Тржиште набавке	20
3.5 Мере и активности за остваривање планских циљева	20
3.6 Управљање ризицима	21
3.7 Процена ресурса за 2023.годину	23
<u>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА</u>	25
4.1 Извори прихода	25
4.2 Укупан приход по изворима	25
4.2.1 Зимска служба-рад механизације	26
4.2.2 Локални путеви-редовно одржавање и реконструкција	30
4.2.3 Некатегорисани путеви-одржавање и изградња	32
4.2.4 Градско-грађевинско земљиште - улице у месту Љубовија	42
4.2.5 Одржавање зеленила града	42
4.2.6 Уређење водотокова другог реда	43
4.3 Расходи	45

4.3.1 Укупни расходи.....	45
4.3.2 Преглед расхода по наменама	46
<u>5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....</u>	49
<u>6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</u>	49
6.1 Трошкови запослених	50
6.2 Динамика запошљавања	50
6.3 Планирана струкура запослених по секторима	50
6.4 Планирана квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора	50
6.5 Планирана накнада председнику и члановима Надзорног одбора	51
6.6 Накнада за рад Комисија за резивију	51
<u>7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....</u>	51
7.1 Кредитна задуженост	51
<u>8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</u>	51
<u>9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА</u>	52
<u>10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</u>	52
ПРИЛОЗИ.....	XX
Прилог 1 Биланс стања на дан 31.12.2022.године	xx
Прилог 1а Биланс успеха за период од 01.01.-31.12.2022.године	xx
Прилог 1б Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01-31.12.2022.године.....	xx
Прилог 2 Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварењима циља.....	xx
Прилог 3 Пословно ризици и плна управљања ризицима.....	xx
Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	xx
Прилог 5 Биланс стања на дан 31.12.2023.године	xx
Прилог 5а Биланс успеха за период 31.12.2023.године	xx
Прилог 5б Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2023.године.....	xx
Прилог 6 Субвенције и остали приходи из буџета	xx
Прилог 7 Трошкови запослених.....	xx
Прилог 8 Број запослених по секторима организације кроз организационе јединице на дан 31.12.2022.године	xx
Прилог 9 Планирана квалификациона, старосна и полна структура запослених.....	xx

Прилог 10 Динамика запошљавања	xx
Прилог 11 Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину-Бруто 1, планирана маса зараде по месецима за 2023.годину-Бруто 1 и Бруто 2	xx
Прилог 11а Распон исплаћених зарада у 2022.години и планираних у 2023.години	xx
Прилог 11б Исплаћена маса за зараде по месецима у 2023.години-Бруто 1 и Бруто 2.....	xx
Прилог 12 Накнаде Надзорног одбора	xx
Прилог 13 Накнаде комисије за ревизију.....	xx
Прилог 14 Кредитна задуженост	xx
Прилог 15 Планирана финансијска средства нза набавку добара, радова и услуга	xx
Прилог 16 План инвестиција.....	xx
Прилог 17 Средства за посебне намене	xx

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно предузеће за управљање грађевинским земљиштем и путевима „Љубовија“ основано је 29.03.1996. године а уписано у регистар Трговинског суда у Ваљеву 23.05.1996. године подбројем фи-980/96. Скраћени назив предузећа је ЈП „Љубовија“.

Превођење у регистар привредних субјеката, АПР, привредног субјекта са претежном делатношћу 4211 - изградња путева и аутопутева извршено је 03.09.2005 од када је пун назив: Јавно предузеће за управљање грађевинским земљиштем и путевима Љубовија са потпуном одговорношћу, Љубовија.

Седиште предузећа је на адреси Азбуковачка бб, Љубовија.

Матични број предузећа је 07367821.

Порески идентификациони број предузећа је 101302105.

Једини члан овог привредног друштва са потпуном одговорношћу је Општина Љубовија, МБ 07170459, у својству оснивача, са уделом од 100%, дакле, предузеће је 100% у власништву локалне самоуправе, односно државе.

1.2. Мисија

Мисија ЈП „Љубовија“ је одржавање постојећих локалних и некатегорисаних путева, уређење и одржавање јавних површина, уређења и одржавање водотокова 2. реда, на територији општине Љубовија.

Обављање основне делатности предузећа подразумева константан рад на унапређењу пословања у аспекту рационализације постојећих трошкова, подизања ефективности и ефикасности планирања и оперативног деловања у циљу остваривања и подизања квалитета услуга у складу са повереним пословима и основном делатношћу предузећа.

Настојање да се достигну високи стандарди у пословању ЈП „Љубовија“ поред набавке, одржавања потребних основних средстава подразумева и перманентно усавршавање запослених путем стручних сертификованих обука и стицање неопходних лиценци, знања и вештина у пословању.

1.3 Визија

Програмом пословања предузећа предвиђене су: изградња модерних саобраћајница, ради трајног решавања проблема који настају услед атмосферских прилика, изградња некатегорисаних саобраћајница, постепено асфалтирање локалних путева. Спроводећи набројане активности, ЈП „Љубовија“ ће настојати да остане успешно предузеће у служби грађана.

1.4 Законски оквир

Пословање предузећа одређују закони и прописи Републике Србије и одлуке јединице локалне самоуправе и то:

- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 83/2014, 101/2016, 47/2018, Одлуке УС РС 81/2018);
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 46/2014, Одлука УС РС 104/2016 и 95/2018),
- Закон о путевима („Службени гласник РС, број 95/2018);
- Закон о буџету РС за 2021.годину („Службени гласник РС“, број 40/2021 и 100/2021);
- Закон о јавним набавкама („ Службени гласник РС“, број 91/2019);
- Закон о планирању и изградњи („ Службени гласник РС“, број 81/2009, 64/2010, Одлука УС РС 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013,132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019, 9/2020, 52/2021, Решење УС РС 65/2017, Одлуке 81/2021;
- Закон о финансирању локалне самоуправе (Службени гласник РС“, број 47/2011, 93/2012, 83/2016, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о рачуноводству („ Службени гласник РС“, број 30/2018);
- Закон о ревизији („ Службени гласник РС“, број 73/2019);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („ Службени гласник РС, број 93/2013);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („ Службени гласник РС“, број 81/2016);
- Закон о порезу на додату вредност („ Службени гласник РС“, број 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 113/2017, 30/2018, 72/2019 и 153/2020);
- Статут општине Љубовија („ Службени лист општине Љубовија број 3/2019);
- Статут ЈП „ Љубовија“;
- Нацрт одлуке о буџету општине Љубовија за 2021.годину;
- Одлука о усклађивању пословања Јавног предузећа за управљање грађевинским земљиштем и путевима „ Љубовија“ са Законом о јавним предузећима („Службени лист општине Љубовија);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („ Службени гласник РС“, број 27/2014);
- Одлука о грађевинском земљишту
- Одлуке Надзорног одбора ;
- Сагласност оснивача на предложени Програм пословања и
- друге одлуке и решења Скупштине Општине Љубовија.

1.5 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2019) ЈП „Љубовија“ је донело дугорочни (за период 2017.-2026.год.) план пословне стратегије и развоја у којим су дефинисане паралелне и континуиране активности : редовне програмске и развојно инвестиционе активности.

1.6 Управљање предузећем

Унутрашња организација предузећа постављена је тако да обезбеђује ефикасно обављање делатности предузећа, развој предузећа и функционисање свих организационих целина у циљу квалитетне реализације свих пословних процеса и резултата.

Предузеће је у јединственом процесу рада организовано као самостални субјекат који обезбеђује ефикасно обављање поверених послова из своје делатности.

Пословодство предузећа чини **Надзорни одбор и Директор.**

Надзорни одбор:

- доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење;
- доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја;
- усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања;
- усваја тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности;
- усваја финансијске извештаје;
- надзире рад директора;
- доноси статут;
- одлучује о статусним променама, оснивању других правних субјеката и улагању капитала;
- доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка;
- закључује уговоре о раду са директором, у складу са законом којим се уређују радни односи;
- врши друге послове у складу са законом и статутом.

Надзорни одбор не може пренети право одлучивања о питањима из своје надлежности на директора или друго лице у јавном предузећу.

Директор јавног предузећа:

- представља и заступа јавно предузеће;
- организује и руководи процесом рада;
- води пословање јавног предузећа;
- одговара за законитост рада јавног предузећа;
- предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење;

- предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања и одговоран је за његово спровођење;
- предлаже финансијске извештаје;
- извршава одлуке надзорног одбора;
- бира извршне директоре;
- бира представнике јавног предузећа у скупштини друштва капитала чији је једини власник јавно предузеће;
- закључује уговоре о раду са извршним директорима, у складу са законом којим се уређују радни односи;
- доноси акт о систематизацији;
- врши друге послове одређене законом, оснивачким актом и статутом јавног предузећа;

Надзорни одбор

Дарко Васић, дипл.инж.грађ, председник

Жељко Лазећ, дипл.инж.техн, члан

Решење бр. 06-253/2020-03 од 15.09.2020.године

Дарко Павићевић, дипломирани економиста, члан (из реда запослених)

Решење бр.06-382/2019-03 од 27.11.2019.године

Директор

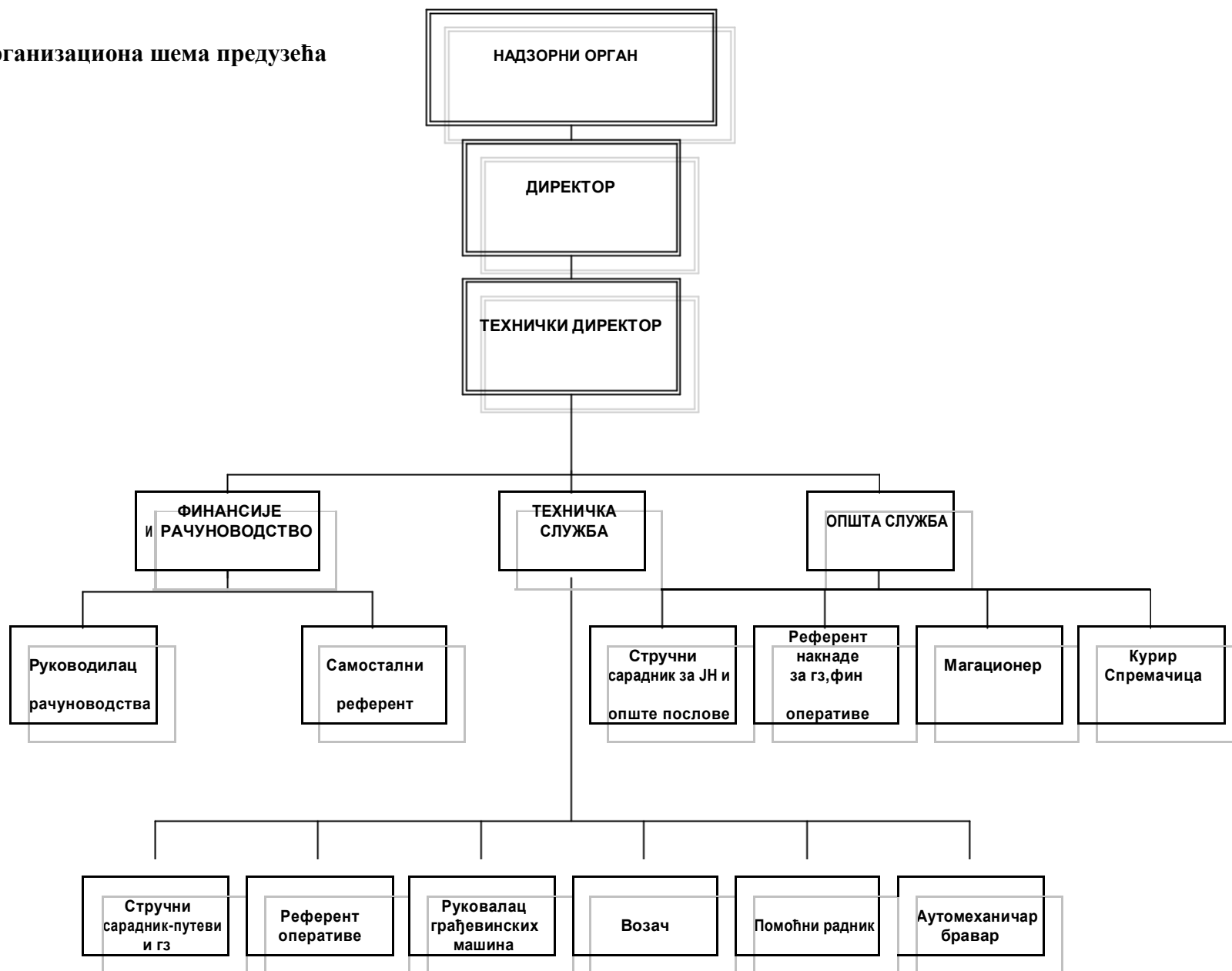
Србослав Јагодић, маг.инж.организ.наука

Решење бр. 06-239/2019-03 од 15.08.2019.године

Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова ближе је уређена организациона структура и систематизација послова кроз ниже организационе облике. ЛП „Љубовија“ организовано је у три службе:

1. Управа (директор и технички директор)
2. Техничка служба
3. Општа служба
4. Финансије и рачуноводство

1.7 Организациона шема предузећа



Запослени у предузећу

Ред. број	Презиме и име	Радно место	Образовање	Степен стручне спреме	Статус /Уговор
1	Јагодић Србослав	директор	маст.инж.орган. наука	VII	Одређено
2	Марковић Душко	тех.директор	инж.маш.	VI	Неодређено
3	Томић Слободан	стр. сар. на изгр. и одрж. путева и уређењу грађ.земљиш.	маст.инж.грађ.	VII	Неодређено
4	Симић Зорица	руководилац рачуноводства	економиста	VI	Неодређено
5	Павићевић Дарко	стручни сарадник за јавне набавке	дипл.економиста	VII	Неодређено
6	Јовановић Владимир	магационер	грађ. техничар	IV	Неодређено
7	Станојчић Радислав	рук.грађ. машина	рук.грађ. машина	III	Неодређено
8	Антић Гордана	екон. реф.	екон.техничар	IV	Неодређено
9	Михајловић Јово	возач тереног воз.	возач, Ц,Е	кв, III	Неодређено
10	Живковић Горан	возач тереног воз.	возач, Ц,Е	кв, III	Неодређено
11	Јоковић Милош	помоћни радник	НК	I	Неодређено
12	Ракић Зоран	рук.грађ. машина	рук.грађ. машина	III	Неодређено
13	Ненадовић Милан	возач тереног воз.	возач, Ц,Е	кв, III	Неодређено
14	Петровић Зоран	помоћни радник	НК	I	Неодређено
15	Милутиновић Ален	возач теретног воз.	возач Ц, Е	III	Неодређено
16	Ракић Ђорђе	рук.грађ. машина	рук.грађ. машина	III	Неодређено
17	Станојчић Мирјана	курир-спремачица	НК	I	Неодређено
18	Урошевић Драган	помоћни радник	НК	I	Одређено
19	Јевтић Слободан	рук.грађ.машина	Рук.грађ-машина	III	Неодређено

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА У 2022.ГОДИНИ

2.1 Анализа пословних прихода и расхода

Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2019) чл. 63 став.2 предвиђено је да јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе доставља тромесечне извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања надлежном органу аутономне покрајине односно јединице локалне самоуправе на образцима које прописује министар надлежан за послове привреде.

Са друге стране Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023.-2024.године, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Владе Републике Србије је предвидела смернице за израду програма објављене у Службеном гласнику број 97/2021, које поред осталих обавезних елемената програма пословања захтевају и „анализу пословања у 2022.години“ на прописаним образцима.

Анализа пословања у 2022.години односно извештај о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања састављени су у складу са важећим прописима у Републици Србији заснованим на рачуноводственим, пореским и осталим прописима

Пословни приходи остварују се на основу обављања основне делатности предузећа а односе се на:

1. Зимска служба- рад механизације;
2. Редовно одржавање и реконструкција локалних путева;
3. Одржавање и изградња некатегорисаних путева;
4. Одржавање зеленила града;
5. Уређење водотокова 2. реда
6. Одржавање улица у градско-грађевинском подручју, место Љубовија;
7. Рад за трећа лица;

Планирани пословни приходи за 2022.години износе 75.558.000,00 рсд. На основу реализованих активности у претходном периоду и процене услова и могућности пружања одређених врста услуга у децембру месецу 2022.године, процењује се остваривање пословних прихода закључно са 31.12.2022.године у износу од 61.850.0000,00 рсд (82% од планираних).

Пословни расходи узроковани су основном делатношћу предузећа (трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкови амортизације, трошкови нематеријалних услуга). У 2022.години планирани су пословни расходи у износу од 63.650.000,00 рсд. Процењује се реализација пословних расхода закључно са 31.12.2022.године у износу од 56.492.000,00 рсд (89% од планираних).

Анализа пословања за 2022.годину заснива на следећим финансијским извештајима представљеним у ПРИЛОГУ овог програма:

- Прилог 1 Биланс стања на дан 31.12.2022.године;
- Прилог 1а Биланс успеха на дан 31.12.2022.године;
- Прилог 1б Извештај о токовима готовине од 01.01.-31.12.2022.године;
- Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања;

2.2 Процењени физички обим активности у 2022.години

ЈП „Љубовија“ бави се услугама које се првенствено тичу одржавања локалних и некатегорисаних путева, одржавањем улица у градско-грађевинском подручју, уређењем и одржавањем зелених површина, одржавањем водотокова 2. реда. Поред тога ЈП у зимском периоду задужено је за организацију и реализацију активности зимске службе у циљу обезбеђења проходности и безбедности саобраћаја у периоду од од 01.01. до 15.04.2022.год. као и од 15.11.до 31.12.2022.год. Поред поверених послова ЈП на основу потписаних уговора са трећим лицима може ангажовати расположиву механизацију у складу са важећим ценовником.

Редовно одржавање и реконструкција локалних путева				
Број	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2022	Процена 2022
1	Уградња природне камене дробине	м3	н/а	480.00
2	Машинско кошење банкина тарупом	м2	н/а	166,850.00
3	Ручно чишћење ригола и берми од наноса	м1	н/а	0.00
4	Ручно раскресавање банкине	м2	н/а	17.980,00
5	Уградња цевастих пропуста	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф150	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф250	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф300	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф400	м1	н/а	0.00
6	УЛТ 160 Б	р.сат	н/а	41.00
7	Ваљак KVV 12	р.сат	н/а	12.50
8	TG 140	р.сат	н/а	
9	Catpillar ровокопач	р.сат	н/а	0.00
10	Гредер PУ120G	р.сат	н/а	29.00
11	Нисконосећа приколица-вучни воз	р.сат	н/а	33.00
12	Багер Hyundai 160 LC-7	р.сат	н/а	0.00

Одржавање и изградња некатегорисаних путева				
Број	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2022	Процена 2022
1	Уградња природне камене дробине	м3	н/а	25,902.00
2	Уградња цевастих пропуста	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф250	м1	н/а	
	Пвц цев ф300	м1	н/а	
	Пвц цев ф400	м1	н/а	0.00

	Пвц цев ф800 армирано бетонска	м1	н/а	0.00
	Пвц цев ф1600 армирано бетонска	м1	н/а	
3	УЛТ 160 Б	р.сат	н/а	1320.00
4	Багер Hyundai 160 LC-7	р.сат	н/а	210.00
5	Ваљак	р.сат	н/а	347.00
6	TG 140	р.сат	н/а	0.00
7	Catpillar ровокопач	р.сат	н/а	0.00
8	Гредер PY120G	р.сат	н/а	17.00
9	Нисконосећа приколица-вучни воз	р.сат	н/а	626.00

Грађевинско земљиште-улице у насељу Љубовија

Ред. број	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2022	Процена 2022
1	Уградња природне камене дробине	м3	н/а	572.00
2	Хоризонтална сигн.-обележавање попречно	м2	н/а	985.00
3	Хоризонтална сигн.-обележавање сред.	м1	н/а	8,013.00
4	Гредер	м3	н/а	0.00
5	УЛТ 160 Б	р.сат	н/а	24.00
6	Ваљак	р.сат	н/а	10.00
7	TG 140	р.сат	н/а	0.00
8	Catpillar ровокопач	р.сат	н/а	0.00
9	Нисконосећа приколица-вучни воз	км	н/а	0.00
10	Багер Hyundai 160 LC-7	р.сат	н/а	0.00

Зимска служба

Ред. број	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2022	Процена 2022
1	Насипање материјала (ризла+со)	м3	н/а	113.00+6
2	Камион до 10 тона	сат	н/а	43.50
3	Камион до 15 тона	сат	н/а	50.00
4	Нисконосећа приколица-вучни воз	сат	н/а	338.00
5	Посипач ЕПОХА	сат	н/а	51.50
6	Раоник за камион	сат	н/а	69.00
7	Тракторске возе	км	н/а	1.270.00
8	Дежурство руковаоца УЛТ	сат	н/а	294.00
9	Дежурство возача камиона кипера	сат	н/а	470.00
10	Дежурство помоћног радника	сат	н/а	136.00
11	Дежурство раоника	сат	н/а	0.00
12	Дежурство посипача соли - епохе	сат	н/а	0.00
13	УЛТ 160 Б рад у посебним условима	р.сат	н/а	263.00

14	Catpillar ровокопач	р.сат	н/а	0.00
15	Дежурство машине УЛТ	р.сат	н/а	294.00

Уређење водотокова 2.реда

Ред. број	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2022	Процена 2022
1	Багер Hyundai 160 LC-7	р.сат	н/а	76.00
2	Гредер	р.сат	н/а	
3	TG 140	р.сат	н/а	
4	Catpillar ровокопач	р.сат	н/а	
5	УЛТ 160 Б	р.сат	н/а	4.00
6	Нисконосећа приколица-вучни воз	р.сат	н/а	149.00

	Одржавање зеленила		План 2022	Процена 2022
Ред. број	Локација	Јед. мере	Површ.	Површ.
1	Улица (трг) Иве Андрића	м2	2,190.00	2,190.00
2	Улица Карађорђева (потез од У.Р. КУТАК 015- ИН ФОРМО)	м2	1,520.00	1,520.00
3	Улица Илије Нешковића (испред просторија С.О. и библиотеке)	м2	155.00	155.00
4	Улица Војводе Мишића (око зграде Поште)	м2	100.00	100.00
5	Улица Азбуковачка (парк са дечијим мобилијаром)	м2	2,340.00	2,340.00
6	Улица Азбуковачка (површина до реке Љубовиђе-паркинг)	м2	650.00	650.00
7	Површина око паркинга у Дринској улици (лок. Дуванов хангар)	м2	500.00	500.00
8	Улица Стојана Чупића (потез од такси станице до кружног тока)	м2	1,500.00	1,500.00
9	Улица Немањина (од обданишта до кружног тока)	м2	600.00	600.00
10	Уређено шеталиште (кеј реке Љубовиђе; од кружног тока до магист.)	м2	800.00	800.00
11	Улица Стојана Чупића (око зграде комитета)	м2	120.00	120.00
12	Улица Карађорђева (наспрам зграде Задруге)	м2	100.00	100.00
13	Улица Јована Цвијића (од Ђуриновца до магистрале)	м2	2,030.00	2,030.00
14	Улица Дринска	м2	2,110.00	2,110.00
15	Улица Косовска	м2	800.00	800.00
16	Површина од раскрснице код Мотела (потез од раскрснице до моста на Љубовиђи)косина према спортским теренима Ф.К. Дрина	м2	1,200.00	1,200.00

17	Површина око полигона за обуку возача	м2	1,400.00	1,400.00
18	Површина у Врхпољу код “ЕТНО СЕЛА“	м2	3,600.00	3,600.00
19	Улица Моше Пијаде	м2	1,200.00	1,200.00
20	Спортски терен “Чобанче“	м2	7,000.00	7,000.00
21	Површина око мултифункционалног спортског терена, т.ј. око трим стазе	м2	8,000.00	8,000.00
22	Површина око Мотела	м2	4,550.00	4,550.00
23	Улица Светосавска (од места прикључка на ул. Ј. Цвијића до укрштања са Дринском улицом)	м2	1,000.00	1,000.00
24	Улица Војводе Мишића (једносмерна)	м2	5,000.00	5,000.00
25	Улица Омладинска	м2	400.00	400.00
26	Улица Карађорђева (повр. иза Дувановог зан. центра- паркинг)	м2	300.00	300.00
27	Улица Карађорђева (површина у кругу старе зграде О.Ш.)	м2	500.00	500.00
28	Мотел парцела-пролаз ка ушћу реке Љубовије	м2	1,800.00	1,800.00
29	Површина од раскрснице код Мотела (према Мотелу)	м2	300.00	300.00
30	Површина- ПЛАТО у Г. Трешњици (одмориште Дринске Регате)	м2	8,800.00	8,800.00
31	Површина уз прилазни пут платоу (позиција бр. 30)	м2	400.00	400.00
32	Улица Радничка	м2	600.00	600.00
33	Површина ПЛАТО ЗА БИНУ (Чобанче +површина ка ушћу)	м2	3,200.00	3,200.00
34	Површина помоћног терена Ф.К. Дрина	м2	7,800.00	7,800.00
35	Површина зеленог појаса уз магистралу (косине поред магистрале) ка Мотелу и ка стадиону	м2	4,000.00	4,000.00
36	Зелена површина на стадиону Ф.К. Дрина (предвиђена за паркинг ВИП гостију)	м2	2,500.00	2,500.00
37	Ул. Јована Цвијића (од Ђуриновца до моста , Светосавске улице)	м2	430.00	430.00
38	Ул.Војводе Мишића (површина испред зграде општине Љубовија)	м2	150.00	150.00
39	Улица В. Мишића (површина око спомен чесме)	м2	150.00	150.00
40	Улица Светосавска (потез од кружног тока до семафора)	м2	520.00	520.00
41	Улица Молерова (од Косовске ул. до ул. Вука Караџића)	м2	450.00	450.00
42	Улица Вука Караџића (од Молерове ул. према ул. Ј. Цвијића)	м2	450.00	450.00
43	Улица Буковичка	м2	750.00	750.00
44	Улица Студеничка	м2	400.00	400.00
45	Улица Светосавска (део од Молерове ул. до Ј.Цвијића)	м2	500.00	500.00
46	Улица Његошева	м2	150.00	150.00
47	Улица Читлучка(од ул. Петра Враголића до капије старог градског гробља), низ ул. С. Чупића до ул.	м2	5,400.00	5,400.00

	Рударске			
48	Површина ка Мајданским зградама (скретање из ул. С. Чупића)	м2	400.00	400.00
49	Површине у Вагану ул. Николе Јовановића и Балканска ул.	м2	800.00	800.00
УКУПНО:		м2	89,615.00	89,615.00

2.3 Анализа остварених индикатора пословања

ЕБИТДА (Earnings Before Interest Taxes Depreciation Amortization) - представља добит предузећа пре него што се одузму три трошка : амортизација, камата и порез на добит.

ROA (Return on Assets) - као глобални показатељ рентабилности представља стопу приноса средстава и представља резултат дејства два фактора : стопе нето добитка и коефицијента обрта укупне имовине. Рачуна се тако што се нето добит / укупна средства x 100.

ROE (Return on Equity) – представља принос остварена укупну сопствену имовину предузећа тј. стопу приноса капитала. Рачуна се тако што се (нето добит / капитал) x 100.

Оперативни новчани ток – представља новчани ток из пословних активности. Оперативни новчани ток је новац који предузеће генерише из примарних пословних активности у датом периоду. Ова калкулација нуди увид у континуирану способност предузећа да креира готовину и покрива краткорочни дуг.

Дуг - капитал – представља однос укупног дуга и укупног капитала тј. меру задужености, односно солвентност предузећа. Рачуна се као однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланс стања) x 100.

Ликвидност – представља способност предузећа да извршава новчане обавезе у пуном износу и на време. Ликвидност се рачуна као однос (обртна средстав / краткорочне обавезе x 100.

% зарада у пословним приходима – предстаља учешће средстава планирани за зараде у пословним приходима. Рачуна се : (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи) x 100.

*Приказ планираних и реализованих индикатора пословања -прилог 4.

2.4 Цене

Ценовник услуга превоза на локалним и некатегорисаним путевима на подручју општине Љубовија

Ред. број.	Максимална удаљеност	Цена*
	(км)	(рсд/м ³)
1	0.50	244.20
2	1.00	314.60
3	2.00	415.80
4	3.00	435.60
5	4.00	457.60
6	5.00	530.20
7	6.00	607.20
8	7.00	628.10
9	8.00	650.10
10	9.00	694.10
11	10.00	739.20
12	11.00	776.60
13	12.00	814.00
14	13.00	860.20
15	14.00	907.50
16	15.00	982.30
17	16.00	1,057.10
18	17.00	1,144.00
19	18.00	1,251.80
20	19.00	1,288.10
21	20.00	1,325.50

Напомена: * Дате цене су без пдв-а.

Ценовник ангажовања грађевинских машина ЈП „Љубовија“ и радова на одржавању локалних и некатегорисаних путева, улица и уређењу зелених површина као ангажовања механизације у оквиру зимске службе.

Ред. бр	Опис	Цена*	
		Јед.мере	Износ у рсд.
I	Стандардни послови (по програму рада)		
1	Рад уговаривача ULТ 160В по програму рада	радни сат	6,720.00
2	Рад булдозера TG140 по програму рада	радни сат	7,502.00
3	Рад багера по програму рада	радни сат	8,160.00
4	Рад ваљка по програму рада	радни сат	4,810.00
5	Рад Комбинирке (Скип) са хидрауличним чекићем	радни сат	9,440.00
6	Рад Комбинирке (Скип)	радни сат	5610.00
7	Рад грејдера	радни сат	6,500.00
8	Нисконосећа приколица до 25 тона	км	812.78
9	Ручно кресање и денивелисање банкина у слоју од 10 цм	м2	150,56
10	Ручно чишћење ригола и берми са одвозом до 20 м кол.	м1	191,21
11	Ручно чишћење ригола и берми са планирањем низ косину	м1	120,45
12	Ручно чишћење наноса и осулина (цев.пропусти)	м3	2.887,94
13	Рад НК радника	радни сат	570,10
14	Рад КВ радника	радни сат	805,14
15	Рад дипломираног инжењера на градилишту	радни сат	1,200.00
16	Обнављање средишњих и ивичних линија на коловозу	м1	12,97
17	Обележавање попречних линија и других ознака на коловозу	м2	377,26
18	Машинско кошење банкина тарупом	м2	4.00
18	Израда габиона ради заштите косине обале.**	м3	6.641,89
II	Путеви у шуми, равњање, откоп земљ., рад у води	Јед.мере	Износ у рсд.
1	Рад уговаривача ULТ 160В по програму рада	радни сат	6,720.00
2	Рад булдозера TG140 по програму рада	радни сат	6,820.00
3	Рад багера по програму рада	радни сат	6,800.00
4	Рад Комбинирке (Скип)	радни сат	4,675.00
5	Рад Комбинирке (Скип) са хидрауличним чекићем		
III	Уређење зелених површина	Јед.мере	Износ у рсд.
1	Ручно кош. траве (тример) / град	м2	7,08
2	Машинско кошење рот.	м2	3,63
IV	Издавање услова и сагласности	Јед.мере	Износ у рсд.

1	Издавање техничких услова и сагласности за правна лица	паушално	30,000.00
2	Издавање техничких услова и сагласности за физичка лица	паушално	5,000.00
3	Обрачун накн. доприноса за уређ. грађ.земљ. кроз ЦЕОП	паушално	5,000.00
4	Услуге стручног надзора***	% од вредности инвестиције	1.5%
V	Зимска служба	Јед.мере	Износ у рсд.
1	Рад УЛТ-а	радни сат	8,160.00
2	Рад булдозера ТГ 140	радни сат	8,160.00
3	Рад комбиноване машине СКИП	радни сат	6.730,00
4	Рад трактора са раоником	радни сат	4,400.00
5	Рад камиона кипер до 10 т носивости	радни сат	3,751.07
6	Рад камиона кипер до 15 т носивости	радни сат	4,754.27
7	Рад раоника	радни сат	286.54
8	Рад посипача соли	радни сат	198.12
9	Дежурство УЛТ-а	радни сат	1,829.00
10	Дежурство руковаоца УЛТ-а	радни сат	684.07
11	Дежурство камиона кипера до 10 т носивости	радни сат	789.77
12	Дежурство возача камиона кипер до 10 т носивости	радни сат	649.85
13	Дежурство камиона кипера до 15 т носивости	радни сат	1,274.74
14	Дежурство возача камиона кипер до 15 т носивости	радни сат	1,157.14
15	Дежурство помоћног радника у оквиру зимске службе	радни сат	487.36
16	Дежурство техничког лица	радни сат	1,365.29
17	Рад трактора воза на чишћењу снега	км	1,108.03

Напомена:

* Дате цене не обухватају пдв

**Набавка жичаног плетива не улази у цену радова.

***Без ПДВ-а.

За ангажовање машина на приступним путевима за индивидуалне потребе (до кућа и слично) важи иста цена као за рад по Програму, плус припадајући порез, односно ПДВ (20%). За ангажовање машина за приватне потребе обавезна је уплата унапред.

Дате цене су без ПДВ-а. Ценовник је интегрални део постојећег програма пословања и примењује по усвајању програма пословања од стране општинског већа, односно скупштине општине Љубовија.

За све радове који нису дефинисани ценовником ЈП Љубовија, примењиваће се Ценовник на редовном одржавању путева ЈП Путеви Србије, од 01.12.2021.године, заводни број VIII – 953-27541/21-1.

3. ЦИЉЕВИ, ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И РЕСУРСИ ЗА 2023.ГОДИНУ

3.1 Циљеви

Циљеви ЈП „Љубовија“ су:

1. изградња модерних асфалтних саобраћајница на постојећим локалним путевима и улицама;
2. изградња и реконструкција некатегорисаних путева;
3. уређење и одржавање јавних површина;
4. уређење и одржавање водотокова 2.реда, санација одрона и клизишта
5. одржавање и унапређење хоризонталне и вертикалне сигнализације;

Жељени исходи :

- изградња 5 до 10 километара асфалтних путева годишње у складу са годишњим планом јединице локалне самоуправе;
- успешна изградња, реконструкција и одржавање локалних и некатегорисаних путева;
- успешно и у постављеним роковима поступање по решењу општинског инспектора за саобраћај и путеве;
- правовремено чишћење и одржавање проходности водотокова 2.реда у циљу минимизирања ризика опасности изливања вода и угрожавања лица и имовине;
- санација клизишта и одрона насталих услед одређених временских прилика;
- квалитетно одржавање и унапређење хоризонталне и вертикалне сигнализације;

Остваривање претходно наведених циљева у непосредно зависи од улагања у техничку опремљеност оперативне базе ЈП „Љубовија“ односно транспортних средстава (камиона) и одговарајућих грађевинских машина које се користе за делатност изградње и одржавања путева.

Механизација ЈП „Љубовија“ састоји се од следећег:

- булдозер ТГ-140 ком.1;
- утоваривач 160Б ком.2;
- утоваривач 160 Ц ком.1;
- ровокопач Caterpillar 428d ком.1;
- гредер РУ120 ком.1;
- багер Хјундаи 160 ц ком.1;
- камион ФАП 1921 ком.4;
- камион Рено Премиум 370 DXI ком.1;
- камион Ивеко ком.1;

- камион Форд (путарац) ком.1
- лада Нива ком.1;
- пежо експерт комби ком.1;
- нисконосећа приколица (вучни воз) ком.1;
- самоходна косачица-трактор вт1000ком.1;
- машина за обележавање хоризонталне сигнализације AIRLESSCO SS 4350,ком 1;
- LINE DRIVER за AIRLESSCO SS 6050,ком 1;
- таруп за орезивање траве и дрвсћа,модел 450L,ком 1;
- трактор McCORMICK,модел C90-4MAX,ком 1;
- ваљак DYNAPAC CA 2500D,ком 1.
- утоваривач Liu Gong са раонцима за чишћење снега, ком 2.

Просечна старост машина је релативно висока и прелазила је 25 година у просеку. У току 2017. години препозната је неопходност обнављања застареле механизације и од стране оснивача предузећа у току 2018.године обезбеђена су средства за куповину следеће механизације: камион кипер ИВЕКО, камион Форд Транзит-путарац, багер Хјундаи 160 ц, таруп за машинско кошење растиња у путном појасу. У току 2019.године настављен је тренд обнове и омогућена је куповина нове механизације: трактора (McCORMICK) који ће се користити за машинско кошење растиња у путном земљишту, заједно са раоником за чишћење снега и и комбинованог ваљка (DYNAPAC CA).У току 2020.године омогућена је куповина два утоваривача (Liu Gong) који поред стандардне опреме располажу и са опремом за чишћење снега. Неопходно је у наредном периоду у зависности од финансијских могућности приступити обнављању транспортне механизације

Полазећи од постављених циљева у складу са повереним пословима неопходно је ЈП „Љубовија“ уз подразумевану подршку оснивача, Скупштине општине Љубовија, омогућити да поново врши радове на припреми асфалта приликом извођења пројеката асфалтирања улица и путева на територији општине Љубовија. Потребно је напоменути да је у прошлости наведени посао обављало са несумњивим квалитетом изведених радова, као и да ЈП „Љубовија“ од 2020.године располаже лиценцираним стручним кадром за вршење надзора над извођењем радова на изградњи и реконструкцији путева и улица. На овај начин непосредно се јачају оперативни капацитети ЈП „Љубовија“ стварањем основе за унапређење стручних знања, кадровске структуре и коначно обезбеђују додатни извори прихода који се могу употребити за даљу обнову возног парка и грађевинске механизације.

Дакле, развој предузећа у највећој мери условљен је обнављањем неопходних основних средстава те је од највећег значаја да оснивач задржи тренд постепене обнове механизације.

3.1 Планирани циљеви за 2023.годину

ЈП „Љубовија“ бави се услугама које се првенствено тичу одржавања локалних и некатегорисаних путева, одржавањем улица у градско-грађевинском подручју, уређењем и одржавањем зелених површина, одржавањем водотокова 2. реда. Поред тога ЈП у зимском периоду задужено је за организацију и реализацију активности зимске службе у циљу обезбеђења проходности и безбедности саобраћаја у периоду од од 01.01. до 15.04.2023.год. као и од 15.11.до 31.12.2023.год. Поред поверених послова ЈП на основу потписаних уговора са трећим лицима може ангажовати расположиву механизацију у складу са важећим ценовником.

Циљеви:

1. Остваривање позитивног пословног резултата у 2023.години;
2. Подизање нивоа контроле квалитета радова у погледу теренских контрола кроз надзор од стране овлашћених лица инвеститора (оснивача);
3. Увођење процедура интерне финансијске контроле;
4. Рационализације оперативних трошкова у пословању предузећа;

3.2 Анализа пословног окружења

Годишњи програм пословања, на који сагласност даје оснивач, односно Скупштина општине, доноси се у складу са Законом о Јавним предузећима и Статутом предузећа. Овај програм представља основу пословне политике предузећа у 2023. години. Овај програм подразумева настојање да се у пословању и вршењу основне делатности тежи нивоу оптималне продуктивности, максималне рентабилности и економичности са циљем модернизације процеса рада, у циљу подизања нивоа односно квалитета пружања услуга свим корисницима.

Програм пословања дефинише циљеве пословања као и мере и активности које се предузимају од стране запослених у предузећу и самог оснивача.

Политика цена производа и услуга, које утврђује оснивач на предлог предузећа, као и политика зарада и запослености, које утврђује Влада, представљају полазне параметре за доношење годишњег Програма пословања а утврђују се као смернице у Меморандуму о буџету за текућу и наредну годину. Програм пословања је на тај начин инструмент контроле извршавања планских задатака, јер је скуп основних елемената који се могу пратити у току пословне године, а све у циљу постизања што бољих резултата у оквиру вршења основне делатности предузећа.

Радећи поверене послове, ЈП „Љубовија“ има квазимонополски положај, што је за предузеће са једне стране позитивно, али са друге стране није јер не може да бира послове који су исплативији од других, тако да је економичност пословања често доведена у питање. Неопходно је ЈП поново омогућити послове припреме за асфалт које је у прошлом периоду обављало са доказаним квалитетом, обезбеђујући на тај начин значајна финансијска средства, неопходна за унапређење пословања.

Инвеститори, садашњи и потенцијални, очекују комплетну инфраструктуру, уређене саобраћајнице, као и путеве који су проходни и у зимским условима, што јавном предузећу намеће обавезу пружања услуга највишег квалитета у циљу постизања одрживог развоја општине Љубовија.

3.3 Тржиште продаје

ЈП Љубовија највећим делом своје услуге испоручује оснивачу, Општини Љубовија, радећи поверене послове на одржавању путне и друге инфраструктуре, улица, водотокова итд. Предузеће такође поступа на основу решења општинских и републичких инспектора у областима својих делатности, а ради и за трећа лица – грађане, а на основу претходно потписаних уговора и уплаћеног аванса.

3.4 Тржиште набавке

ЈП Љубовија за редован рад користи електричну енергију, гориво и мазива, камени агрегат и/или дробину за насипање путева, цеви, бетон и др.

Због већег броја машина и возила, значајну ставку за предузеће представљају механичарске и браварске услуге, услуге специјализованих сервиса за хидраулику и моторе, и нарочито резервни делови за механизацију.

Потрошња електричне енергије је сезонска, и може да се планира прецизно. Потрошња горива и мазива су међусобно сразмерне, али зависе доста од обима активности и терена на ком се изводе радови, при чему је потрошња мазива подложна и хаваријским оштећењима и непланираним кваровима. Планирање потрошног материјала као што су гуме за возила је могуће, па се гуме у знатној мери обнављају сваке године, при чему се води рачуна да најбоље опремљена буду возила за зимску службу. Изузетак су случајеви када дође до ванредног оштећења гума, и тада се врше хитне набавке. У погледу сервисних услуга, планирање је могуће само у одређеној мери имајући у виду старост већег дела механизације услед чега је кварове тешко предвидети. Иако се возни парк постепено обнавља новијим возилима, старе машине преовлађују, па су потребе за сервисним услугама честе. За машине као што је ровокопач Catpillar, упућени смо искључиво на овлашћеног заступника; за гредер РУ-120g немогуће је набавити нове делове; за машине старијег датума (1987.-1990.) упућени смо на малобројне сервисе итд, што у крајњем случају води знатно дужим сервисним интервалима услед немогућности набавке потребних заменских и резервних делова.

3.5 Мере и активности за остваривање планских циљева

Поред послова које обавља у складу са Програмом, ЈП Љубовија опремљено је и за појачано одржавање, које има сврху припреме за асфалтирање улица, локалних и некатегорисаних путева који ће бити асфалтирани у будућности. Ова услуга обухвата претходне радове, односно доњи строј и горњи строј пута пре израде завршног слоја асфалта. У том погледу ЈП Љубовија је конкурентно на домаћем терену јер располаже утоваривачима, камионима - киперима, булдозерима, грејдером и ваљком.

Стратешки циљеви предузећа у 2023. години су:

- максимална ефикасност коришћења расположивих капацитета, материјалних ресурса и кадровског потенцијала;
- стално подизање квалитета пружања услуга;
- повећање обима радова и услуга;
- максимална финансијска дисциплина.

Основне претпоставке за извршење планираних задатака исказаних финансијским планом прихода и расхода су :

- да се реализују уговорени послови из 2022.године;
- да се приступи реализацији планираних - уговорених послова за 2023.годину;
- да се изврши набавка неопходне опреме и изврши ремонт механизације пре почетка грађевинске сезоне;
- да се изврши обука постојећих кадрова и то у два нивоа: за остваривање општих захтева уговорених послова; за остваривање специфичних захтева уговорених послова.
- рационализација трошкова пословања и њихово свођење на минимум;
- дефинисање пирамиде одговорности на реализацији уговорених и планираних послова;
- поштовање уговорених рокова и квалитета изведених радова;
- редовна наплата потраживања и измиривање обавеза према добављачима;
- увођење стандарда одговорног корпоративног управљања на свим нивоима пословања, као и низа писаних процедура из делокруга рада појединих организационих целина, са првенственим акцентом на подручје финансијског управљања и контроле

Да би послови у наведеном плану и програму за 2023.годину могли да се реализују потребно је подићи поузданост постојеће механизације (време безотказног рада) на што виши ниво. Постојећа, у највећој мери застарела механизација не може да оствари поузданост и ефикасност рада на високом нивоу па је потребно у наредном периоду уложити значајна средства како би се иста обновила и тиме значајно унапредили пословни процеси предузећа.

3.6 Управљање ризицима

У ЈП „Љубовија“ цене рада су условљене стварним трошковима рада, а ценовник се усваја од стране Општинског већа општине Љубовија. ЈП „Љубовија“ до сада није узимало кредите.

Свако пословање изложено је великом броју различитих ризика до којих долази због неочекиваних и изненадних догађаја. Ризик представља опасност, несигурност остваривања очекиваних резултата пословања. Највећи ризик је губитак профита, до кога може доћи услед смањења тражње (купац) или повећања улазних трошкова (тржиште).

Управљање ризицима представља идентификовање, мерење и процену ризика са циљем да се на најмању меру сведу његови негативни утицаји на капитал и финансијски резултат.

Стратегије за борбу против ризика су:

- Игнорисање ризика
- Праћење ризика
- Ублажавање ризика
- Пребацивање ризика
- Избегавање ризика

Пословодство предузећа мора посебну пажњу обратити на управљање ризицима:

- Изложеност тржишту - промени цена: ово је ризик промене тржишних цена и односа размене који доводе до снижења вредности поједине финансијске имовине.
- Кредитни ризик: то је ризик промене кредитне способности купца или дужника, који може утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца.
- Ризик ликвидности: обухвата ризик ликвидности плаћања и имовине.
- Ризик новчаног тока: извештај о новчаном току је основни извор информација о приливу и одливу новца у одређеном временском периоду. Овај извештај је значајан за пословодство предузећа и омогућава увид у ликвидност и солвентност предузећа.

Постоје три основне групе готовинских токова:

- готовински токови из пословања – приливи и одливи од продаје роба и услуга
- готовински токови из инвестиционе активности и продаје и куповине некретнина
- готовински токови из активности финансирања – узимање дугорочних кредита и њихова отплата.

3.7 Процена ресурса за 2023. годину

ЈП „Љубовија“ налази се на адреси Азбуковачка бб у Љубовији. Предузеће користи пословни простор бившег „Љубовијатранса“ сходно Решењу оснивача, као и део канцеларијског простора по Уговора о закупу са ПЗП Ваљево.

ЈП „Љубовија“ располаже механизацијом која је делом власништво предузећа, а делом је уступљена на коришћење од стране оснивача-Скупштине општине Љубовија одговарајућим решењима и одлукама. Мехенизацију ЈП „Љубовија“ чине:

Ред. број	Назив	Регистарска ознака	Год произв.
1	Утоваривач УЛТ 160 Б	LO ABC 91	1987
2	Утоваривач УЛТ 160Ц	LO ABB 24	1987
3	Утоваривач УЛТ 160Ц	LO BB 2223	1987
4	Булдозер TG140	-	1987
5	Ровокопач Caterpillar 428D	LO AAD 76	2005
6	Гредер DinshengTiangong PY120	LO ABB 23	2007
7	Багер Hyundai RC160LC	AD 138 LO	2007
8	Renault Premium DXI370	LO 059 ČI	2007
9	Камион ФАП 1921	LO 080 LA	1990
10	Камион ФАП 1921	LO 020 AK	1987
11	Камион ФАП 1921	LO 038XB	1991
12	Камион ФАП 1921	LO 079 SK	1987
13	Камион ФАП 1921	LO 079 SO	1986
14	Камион Ивеко	LO 082 BE	2004
15	Peugeot Expert комби	BG 838 G	2003
16	Лада Нива	LO 005 XO	2011
17	Форд Транзит	LO 005 XO	2010
18	Вучни воз приколица	AD 138 LO	1997
19	Вучни посипач соли	-	-
20	Раоник снегочистач	-	-
21	Раоник снегочистач	-	-
22	Самоходна чистачица VT 1000	-	2010
23	Камион мерцедес, (није у употреби)	LO 024 XŽ	1979
24	Машина за обележавање хор.сигнализације AIRLESSCO SS 435	-	2019
25	LINE DRIVER за AIRLESSCO SS 6050	-	2019
26	Таруп за орезивање траве и дрвећа	-	2019
27	Трактор McCORMICK	-	2019
28	Ваљак DYNAPAC CA 2500D	-	2019
29	Утоваривач LIUGONG	ABE 38	2020
30	Утоваривач LIUGONG	ABE 39	2020
31	Ваљак LIUGONG	-	2022

Просечна старост расположиве механизације ЈП крајем 2015.године износила је 25 година, 2017. године 21,5 година, 2018. године износи 19,5 година, 2019.године износи 19 година, и 2021.године износи 17,3. Показатељ просечне старости расположиве механизације иако није кључни показатељ пословних резултата предузећа, на једноставан начин указује на тенденцију унапређења расположиве механизације ЈП „Љубовија“

Тренд постепене обнове механизације ЈП „Љубовија“ започет 2016.године куповином камион кипера Renault Premium DXI370 (2007), гредера DinshengTiangong PY120 (2007), настављен је у 2018.години куповином следећих машина: камион кипер Ивеко (2004 гоодиште) са раоником за зимску службу, камион Форд транзит (путар) са 7 седишта, багер Hyundai са потребном опремом (профилне кашике). Такође, кроз ЈН спроведену од стране општине Љубовија и за потребе ЈП „ Љубовија“ набављен је таруп (за машинско кошење површина) и машина за обележавање хоризонталне сигнализације. У 2019. години реализована је куповина нових машина: трактор McCormick компатибилан са тарупом за машинско кошење, уз који је такође купљен и раоник за чишћење снега као комбиновани ваљак од 13 т DYNAPAC SA 2500D.

У 2020. години кроз посебан програм коришћења субвенција за инвестиције у опрему ЈП „Љубовија“ уложена су средства за куповину две грађевинске машине (утоваривач УЛТ) које поред стандардне опреме располажу и са опремом за чишћење снега (26,904.000 рсд са пдв-ом).

У 2022. години ЈП „Љубовија“ реализовало је набавку још једног комбинованог ваљка. Набавка ваљка реализована је кроз програм субвенција оснивача, општине Љубовија у износу од 60% набавне вредности док је 40 % средстава обезбеђено од стране ЈП „Љубовија“.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијски план, који је део Програма пословања, обавезно садржи:

- изворе прихода (сопствене, из буџета и других извора);
- позиције расхода по наменама, које се детаљно образлажу;

4.1 Извори прихода

Предузеће се финансира од сопствених прихода које остварује на основу послова поверених од стране оснивача, као и прихода остварених на тржишту, стечених од грађана, других јавних и приватних предузећа и установа.

ЈП „Љубовија“ је основано ради обезбеђивања услова за уређење, коришћење, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, одржавање и изградњу путева и улица на територији општине Љубовија, као и делатности од општег интереса и испуњавања потреба грађана.

ЈП Љубовија се бави следећим делатностима: одржавање, изградња, реконструкција градских саобраћајница, као и локалних и некатегорисаних путева, рушење бесправно подигнутих објеката, груби грађевински радови, интервентни радови у случају елементарних непогода (кише, поплаве, клизишта, пожари), изградња и одржавање хоризонталних и вертикалних сигналних система сигнализације на путевима, зимска служба – одржавање градских улица као и локалних и некатегорисаних путева, одржавање и изградња градских паркинг плацева и партера.

4.2 Укупни приходи

	СТРУКТУРА ПРИХОДА	План 2023.год. без пдв-а	План 2023.год. са пдв-ом
1	ЗИМСКА СЛУЖБА	9,166,667.00	11,000,000.00
2	ОДРЖАВАЊЕ ЛОКЛАНИХ , НЕКАТЕГОРИСАНИХ ПУТЕВА, НЕАСФАЛТИРАНИХ УЛИЦА, ХОРИЗОНТАЛНЕ И ВЕРТИКАЛНЕ СИГНАЛИЗАЦИЈЕ	31,666,667.00	38,000,000.00
3	ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	4,545,455.00	5,000,000.00
4	ОДРЖАВАЊЕ И ЧИШЋЕЊЕ ВОДОТОВОКА 2.РЕДА, ОДРОНА И КЛИЗИШТА	3,333,333.00	4,000,000.00
5	ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2022.ГОДИНЕ	1,666,667.00	2,000,000.00
6	РАД ЗА ДРУГА ПРАВНА И ФИЗИЧКА ЛИЦА,ИЗДАВАЊЕ ТЕХНИЧКИХ УСЛОВА И САГЛАСНОСТИ	5,833,333.00	7,000,000.00
7	ДОНАЦИЈЕ ЕВРОПСКЕ УНИЈЕ	1,063,000.00	1,063,000.00
8	ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ УСЛОВЉЕНИХ СУБВЕНЦИЈА ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА (ПРЕНОС СА ОДЛОЖЕНИХ ПРИХОДА)	4,768,000.00	4,768,000.00
	УКУПНО:	62,043,122.00	72,831,000.00

4.2.1 Зимска служба-рад механизације

Приход је планиран на основу обима посла изведеног у претходних пет година, а број чишћења је просечан број чишћења током зимске сезоне у петогодишњем периоду. Планирано је осам чишћења у току године.

Зимска служба-рад механизације		
Планирано према претходним годинама , 8 чишћења		
Ред. бр.	Врста прихода	Планирано 2023.године
1	Чишћење локалних путева катег.І у укупној дужини од Л=42 км, камионом чистачем са посипањем ризле и УЛТ-ом	3.600.000,00
2	Чишћење локалних путева катег.ІІ.у укупној дужини од Л=37 км, камионом чистачем са посипањем ризле и УЛТ-ом	3.600.000,00
3	Чишћење локалних путева катег.ІІІ.у укупној дужини од Л=78 км, камионом чистачем са посипањем ризле и УЛТ-ом	3.000.000,00
4	Чишћење улица у месту Љубовија, према табели у програму пословања	500.000,00
5	Чишћење локалних и некатегорисаних путева према решењу инспекцијских органа	300.000,00
Укупно:		11.000.000,00

Одржавање путева у зимском периоду врши се у складу са (Сл.гласник 101/05) и(општински сл.лист бр.6/2009.) посебно имајући у виду члан 9. Одлуке којим су одређени општински путеви. Чишћење снега врши се механизацијом ЈП "Љубовија", ангажовањем трактора са „возом“ и механизацијом осталих предузећа зависно од тренутних потреба. Ангажовање трактора са возама заснива се на претходно потписаним уговорима са власницима трактора којима је дефинисана надокнада за чишћење снега у износу од 5л/км еуро дизела. Надокнада се утврђује одлуком надзорног одбора путем усвајања програма пословања ЈП.

У случају обилних снежних падавина (елементарна непогода) чишћење ће се вршити сходно одлукама штаба формираног од стране Општинског већа или Општинског штаба за ванредне ситуације. Чишћење некатегорисаних путева није у плану, изузев у случају елементарних непогода, и/или по налогу штаба и то тамо где постоје услови за безбедан пролазак механизације. У ситуацијама изузетне хитности могуће је реаговати на некатегорисаним путевима на основу претходно достављеног налога од стране штаба за ванредне ситуације, односно председавајућег општинског већа.

Зимска служба траје од 01.01.2023. до 15.04.2023. и од 15.11.2023. до 31.12.2023. ЈП "Љубовија" нема стално дежурство већ приправност особља задуженог за зимску службу те се послови организују према тренутним потребама.

Посипање соли и ризле на локалним путевима предвиђено је само на оним деловима ових путева који су асфалтирани. Од укупно 126,50 км општинских путева, асфалтирано је 59.60км. Остатак километраже од 126.50 до 147км је кружни пут у Кошљама.

Ово посипање врши се коришћењем механизације ЈП. На макадамске путеве ЈП ће камионима допремити потребне количине шљаке настале сагоревањем угља и оставити их на одговарајућим локацијама.

За чишћење улица (у подручју на града), користи се механизација: УЛТ 160Б, два УЛТ 160Ц, два УЛТ Liugong, ровокопач, грејдер, два камиона чистача, трактор са раоником, а по потреби и возила за одношење снега.

Чишћење снега на мостовима и степеништима, као и посипање соли по тротоарима врше радници ЈКП "Стандард". Одржавање тротоара испред стамбених и пословних објеката врше власници сходно Одлуци о одржавању града.

Зимско одржавање локалних путева и улица (чишћење снега, осулина и наноса као и изношење шљаке, ризле, шљунка и посипање соли) вршиће се на путним правцима, према приоритетима, датим у следећој табели.

Приоритети зимског чишћења			
категорија I			
(аутобуски саобраћај, асфалт, чишћење камионом)			
Ред. бр	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Раиновача-Горње Кошље (Разбојиште)	км	20.50
2	Крупински мост-В.Мајдан	км	2.50
3	П. Ђуприја-Г. Трешњица	км	3.00
4	Врхпоље-Цапарић	км	6.00
5	Љубовија- Грабовица	км	4.00
6	Грачаница-Соколац -манастир	км	6.00
Укупно:		км	42.00
категорија II			
(путеви из I категорије, преостале деонице без асфалта, чишћење УЛТ-о, и камионом)			
Ред. бр	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Разбојиште - Школа	км	4.50
2	Раиновача-Д.Орковица	км	4.00
3	Жичара-Г.Орковица(школа)	км	4.00
4	В.Мајдан-Селанац-М.Камен	км	12.00
5	Узовница – Виногради - Рујевац – Постоње	км	11.00
6	Љубовија -Читлук- манастир	км	1.50

Укупно:		км	37.00
категорија III			
(остале деонице и остали општински путеви осим I и II, чишћење возама)			
Ред. бр	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Г.Трешњица-Грчић(школа)	км	5.00
2	Горње Кошље – Крушка – Водице – Сушица – Школа брдо	км	20.00
3	Цапарић-Леовић	км	4.00
4	Дрлаче-Л.Брдо	км	5.00
5	Крупински мост-Арсеновићи ** (ангажовати возе)	км	6.00
6	Бабински мост-Берловине	км	6.00
7	Јевремовића поток-Поднемић-Манастир	км	5.00
8	Чагаљ- Алијин грм	км	4.00
9	Јаблан-Татићи-Крмачко брдо - Црква-Ђурића Поток	км	8.00
10	Козловац-Оровичка Планина*	км	15.00
	*Пут Козловац – Оровичка Планина чисти се у дужини од 15km од чега је 5km територија општине Љубовија а 10km територија општине Осечина.		
Укупно:		км	78.00
Сви путеви укупно: I, II и III категорије		км	157.00

Према правилима рада зимске службе, чишћење путева I категорије врши се камионима зимске службе, на путеве II категорије одмах излазе утоваривачи, а истовремено се позивају и возачи са тракторским чистачима („возама“), тако да се чишћењу снега приступа истовремено на свим путевима, без обзира на категорију.

Приоритети зимског чишћења градских улица	
категорија I	
(називи улица, правци чишћења)	
Ред. бр	Путни правац
1	Магистрала (Мотел)-Дринска-Карађорђева-В. Мишића-Магистрала(Стара Љубовија)
2	В.Мишића - С.Чупића - Аутобуска станица – Светосавска - Дринска
3	В.Мишића - М.Тешића
4	В.Мишића - И.Нешковића - С.Чупића
5	Дринска – Карађорђева - Ђуриновац Љубе Лазаревића(Гробљанска)
6	Дринска - Светосавска - Ј.Цвијића - Кашице Магистрала
категорија II	
(путеви из I категорије, преостале деонице без асфалта, чишћење УЛТ-о, и камионом)	
Ред. бр	Путни правац
1	Улице:Радничка, Немањина, Молерова, Буковичка, Хиландарска, В.Караџића, Проте Матеје, Петра Сокољанина, Ђуре Јакшића
2	Омладинска-Сокоградска-Моше Пијаде-Првомајска
3	Ђуриновац-Крловнице-Стари пут(Ракета)
4	В.Мишића-С.Чупића(Стара школа)
категорија III	
(остале деонице и остали општински путеви осим I и II, чишћење возама)	
Ред. бр	Путни правац
1	Остале улице где постоји могућност проласка механизације и депоновање снега, као и некатегорисани путеви на подручју града.
*Посипање ризле врши се само у улицама у првој категорији.	

4.2.2 Локални путеви-редовно одржавање и реконструкција

Локални (општински) путеви проглашени су Одлуком о општинским и некатегорисаним путевима и улицама објављеном у Службеном листу општине Љубовија од 16.11.2009. године. Постоји 17 локалних путева, чија је дужина укупно 126.5 км.

Број	Назив	Дужина (км)
1	Раиновача - Горње Кошље, Разбојиште - Гребен (школа)	26.00
2	Раиновача - Доња Оровица	4.00
3	Крупински мост-Велики Мајдан-Селанац-Мачков Камен	14.00
4	Врхпоље - Цапарић - Леовић	9.00
5	Пошивена Ћуприја - Горња Трешњица - Грчић	8.00
6	Узовница - Рујевац	11.00
7	Љубовија-Грабовица (стари пут за Бајину Башту)	4.00
8	Јевремовића поток-Поднемић	5.00
9	Грачаница - Соколац, Пиперићи - Манастир Св.Николај	6.00
10	Битиновац - Лукића брдо	5.00
11	Бабински Мост - Берловине (споменик)	6.00
12	Крупински мост - Арсеновићи	6.00
13	Љубовија-Читлук (Манастир)	1.50
14	Козловац-Оровичка планина: од 0+00 до 1+00 и 8+00 до 12+00	5.00
15	Лазића Чагаљ - Алијин грм	4.00
16	Поље Јаблан -Татићи-Крмачко брдо, Татићи-Црква-Ђукића поток	8.00
17	Жичара - Г.Оровица (школа)	4.00
Укупна дужина општинских путева		126.50

Редовно одржавање локалних путева обухвата крпљење ударних рупа, насипање, чишћење пропуста, уређење путног појаса, појачано одржавање, уређење банкина, као и поступање према решењима инспекцијских органа.

Редовно одржавање и реконструкција локалних путева		
Ред. број	Врста прихода	Планирано 2023.
1	Редовно одржавање локалних путева на територији општине Љубовија, 67 km, крпљење ударних рупа са местимичним насипањем материјалом планирање и ваљање до 150m ³ /km.	3,500,000.00
2	Чишћење пропуста, ригола и обнова канала на локалним путевима са асфалтним коловозним застором Раиновача-Горње Кошље, Црнча- В. Мајдан, Пошивена Ћуприја-Горња Трешњица, Врхпоље-Цапарић. Чишћење пропуста, одрона и делимична обнова канала на локалним путевима са макадамским коловозом: са израдом пропуста на путевима: за Кошље, Винограде, Оровичку Планину, Арсеновиће.	4,500,000.00
3	Уређење путног појаса на асфалтним путевима, машинско и ручно кошење растиња у заштитном појасу пута. Лево и десно по 3 метра ² , дужина асфалтних путева 59,60 км	4,000,000.00
4	Поступање по решењима инспекцијских органа	1,000,000.00
Укупно:		13,000,000.00

Појачано одржавање локалних путева подразумева уређење доњег и горњег строја пута тј. уградњу дробљеног каменог агрегата 0-63mm до 450,00 m³ и 0-31,5mm до 400,00 m³ по 1,0 km

4.2.3 Некатегорисани путеви-одржавање и изградња

Одржавање некатегорисаних путева јесте извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја и чува употребна вредност некатегорисаних путева. Радови на одржавању некатегорисаних путева су: 1. радови на редовном одржавању, 2. радови на периодичном одржавању, 3. радови на ургентном одржавању.

Одржавање некатегорисаних путева јесте извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја и чува употребна вредност некатегорисаних путева.

Радови на одржавању некатегорисаних путева су: радови на редовном одржавању; радови на периодичном одржавању; радови на ургентном одржавању.

Радови на редовном одржавању некатегорисаних путева су: преглед, утврђивање и оцена стања некатегорисаног пута и путног објекта; местимично поправљање коловозне конструкције и осталих елемената тупа некатегорисаног пута; постављање туцаничког застора на некатегорисаном путу; наношење новог туцаничког застора на некатегорисаном путу; уређење површине (равнање) некатегорисаног пута; чишћење коловоза и осталих елемената некатегорисаног пута у границама земљишног појаса; уређење банкина; уређење и очување косина насипа, усека и засека; чишћење и уређење јаркова, ригола, пропуста и других делова система за одводњавање некатегорисаног пута; поправка путних објеката; постављање, замењивање, допуњавање и обнављање саобраћајне сигнализације, опреме некатегорисаног пута и објеката и опреме за заштиту некатегорисаног пута, саобраћаја и околине; чишћење саобраћајне сигнализације, опреме некатегорисаног пута и објеката и опреме за заштиту некатегорисаног пута, саобраћаја и околине; кошење траве и уређивање зелених површина на некатегорисаном путу и земљишном појасу;

Радови на периодичном одржавању некатегорисаних путева обухватају ојачање коловозне конструкције; рехабилитацију; појачано одржавање.

Радови на ојачању коловозне конструкције су: постављање шљунчаног, односно туцаничког застора на неасфалтираним путевима; обрада површине коловозног застора или заптивање; наношење новог коловозног застора по целој ширини коловоза;

Радови на рехабилитацији некатегорисаних путева су: селективно обнављање, замена и појачање дотрајалих коловозних застора и промена попречних нагиба коловоза на некатегорисаном путу, односно његовом делу; замена деформисаних, дотрајалих и привремених пропуста за воду; постављање нове саобраћајне сигнализације на некатегорисаном путу, односно његовом делу;

Радови на појачаном одржавању некатегорисаних путева су: ублажавање појединих уздужних нагиба и исправка појединих кривина; проширење коловозне конструкције и осталих елемената некатегорисаног пута на краћим деловима; проширење раскрсница у нивоу; санирање клизишта и одрона; замена или израда дренажног система за одводњавање подземних површинских вода са некатегорисаног пута и путног објекта;

постављање нове опреме некатегорисаног пута и нових објеката и опреме за заштиту некатегорисаног пута, саобраћаја и околине на некатегорисаном путу, односно његовом делу;

Ургентно одржавање некатегорисаних путева условљено је елементарним непогодама и ванредним околностима, у циљу обезбеђивања проходности некатегорисаних путева и безбедног одвијања саобраћаја. Радови на ургентном одржавању некатегорисаних путева, 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.

Одржавање и реконструкција некатегорисаних путева		
Ред. број	Врста прихода	Планирано 2023.
1	<p>Извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја и чува употребна вредност некатегор. путева. Радови на одржавању некатегорисаних путева у смислу ове одлуке су: радови на редовном одржавању, радови на периодичном одржавању, радови на ургентном одржавању</p> <p>**Услов: Решени имовински односи, раскресан пут и прописана ширина пута за пролазак механизације и максимални успон пута 16%. Општина Љубовија рефундира 100% вредности изведених радова ЈП "Љубовија".</p>	16,000,000.00
2	<p>Просецање нових некатегорисаних путева (изузев шумских). ЈП "Љубовија" обезбеђује булдозер TG 140 у оквиру расположивих средстава.</p> <p>*Услов: Решени имовински односи и прописана ширина пута за пролазак механизације и максимални успон пута 16%. Уговор о извођењу радова потписује се у општинској управи Љубовија. Општина Љубовија рефундира 100% вредности изведених радова ЈП "Љубовија".</p>	3,000,000.00
3	Поступање по решењима инспекцијских органа	3,000,000.00
Укупно:		22,000,000.00

Одржавање и изградњи некатегорисаних путева по месним заједницама

Месна заједница			
Љубовија			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Крст-Кик (насеље Лоњин)	км	1.50
2	Отока (насеље Лоњин)	км	0.60
3	Богдановићи-Аћимовић- Бјеловићи-Јовићи(насеље Лоњин)	км	1.50
4.	Манастир свете Тројице-Магистрала	км	1.0
Укупно:		км	4.60
Месна заједница			
Узовница			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Узовница-Виногради	км	3.00
2	Дворина-Велеш	км	2.00
3	Узовница поље-Дрина	км	2.00
4	Суботићи-Васаре	км	1.00
5	Лукићи-Дрина	км	2.00
6	Илино брдо	км	2.00
7	Селовача-Суботићи	км	2.00
8	Пуцаревића сокак	км	0.4
9	Максимовића сокак	км	0.4
10	Кучевачки сокак	км	0.2
11	Радовановићи-Дубоки поток-Ђокићи	км	4.0
12	Мејићи-Велеш-Пушићи	км	4.0
Укупно:		км	23.00
Месна заједница			
Црнча			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Бркићи-Арсеновићи	км	2.00
2	Немањин лешник-Медаљ,	км	0.60
3	Црнча поље-Дрина обала	км	2.50
4	Подгај-Арсеновићи	км	3.0
5	Акупа-Арсеновићи-Подгај	км	2.0
6	Савићи-Тадићи	км	2.0

7	Медаљ-Арсеновићи	км	2.0
Укупно:		км	14.10
Месна заједница			
Постење			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Ранковићи -Тисице	км	3.00
2	Ранковићи -Живановићи	км	0.50
3	Школа-Мијаиловићи	км	1.00
4	Танасићи -Томићи	км	1.50
5	Живановићи-Тадићи	км	0.10
Укупно:		км	6.10
Месна заједница			
Подгај			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Арсеновићи	км	2.00
2	Селичин дол	км	2.00
Укупно:		км	4.00
Месна заједница			
Поднемић			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Бјеле воде-Марковићи	км	1.50
2	Бјеле воде-Шапари	км	2.00
3	Манастир Бјеле воде- Цапарић	км	2.00
4	Грабовица (стајалиште)-извориште Грабовица	км	0.50
5	Јевремовића поток -Поднемић	км	3.00
6	Амзићи	км	1.00
Укупно:		км	10.00
Месна заједница			
Врхпоље			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Врхпоље-Латковића брдо	км	1.00
2	Врхпоље-Рогота	км	1.00
3	Митровићи-Дрина	км	0.70
4	Ђокићи Дрина	км	0.70

5	Арсеновићи Дрина	км	0.70
6	Врхпоље-Јеловци	км	1.00
Укупно:		км	5.10
Месна заједница			
Дрлаче			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Пирића поток- Миличићи	км	3.00
2	Орашће -Мандићи	км	3.50
3	ГорњаТрешњица-Забрђе	км	5.00
4	Вртељић Јовићи	км	2.00
5	Јовићи-Радочићи	км	1.00
6	Судница-Дрлаче поље (Мандићи)	км	2.00
7	Судница-Забрђе	км	1.00
8	Судница-Тешићи	км	2.50
9	Тадићи	км	1.00
10	Битиновац-Тешићи	км	2.00
Укупно:		км	23.00
Месна заједница			
Леовић			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Цапарић- Леовић	км	4.00
2	Леовић- Школа	км	0.70
3	Стајчићи-Алексићи	км	0.50
4	Липе -Дубраве	км	0.50
5	Сарићи	км	3.00
Укупно:		км	8.70
Месна заједница			
Цапарић			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Цапарић- Јармовићи	км	1.00
2	Цапарић- Лазићи	км	1.00
3	Делићи-Јелав-Пантићи-Шапари	км	4.00
4	Стругара-Вршић	км	2.00
5	Црква-Збориште	км	0.80
Укупно:		км	8.80
Месна заједница			

Грчић			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Основна школа-Немчевић-П-Ћуприја	км	8.00
2	Грчић-Поповићи	км	1.00
3	Грчић-Ђорђевићи	км	1.00
4	Грчић-Забрдо	км	1.50
5	Горња Трешњица-Грчић	км	4.20
Укупно:		км	15.70
Месна заједница			
Грачаница			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Манастир Соко град -Крст	км	1.00
2	Манастир Соко град-Козле-Школа	км	2.00
3	Слатина-Ђерићи -Ђукановићи	км	5.00
4	Николићи-Нешковићи	км	1.00
5	Грачаница-Спасојевићи-Лазиви	км	1.00
6	Алуга-Андрића поток	км	1.00
7	Нешковићи-Милошевићи-Бановићи	км	2.0
8	Татићи	км	2.0
9	Гаврилова ћуприја-Бобија-Секулићи-Аџићи	км	6.0
10	Језера-Закућани-Бучје	км	2.0
11	Петковске вратнице-Шарампов-Закућани-Соколац	км	4.0
Укупно:		км	27.00
Месна заједница			
Оровичка планина			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Врела-Ранковићи-Ђурђевићи	км	1.00
2	Лончаре-Црквиште	км	1.90
3	Капија-Послане-Раскршће	км	0.5
4	Ђурим-Доња Оровица	км	9.00
Укупно:		км	12.40
Месна заједница			
Доња Оровица			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина

1	Оровица-Лесковача-Јаблан	км	4.00
2	Оровица- Обрадовићи-Слатник	км	3.00
3	Дукићи-Степановићи	км	2.00
4	Раскршће-Петник	км	0.50
5	Раскршће-Тришићи	км	0.40
Укупно:		км	9.90
Месна заједница			
Горња Оровица			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Школа -Вујићи	км	1.50
2	Максићи-Лазивићи	км	0.40
3	Максићи-Петакловићи-Школа	км	2.20
4	Школа-Ристивојевићи	км	1.50
5	Слатник-Васићи-Томићи-Школа	км	3.00
6	Жичара-Школа-Ђурим	км	3.00
Укупно:		км	11.60
Месна заједница			
Савковић			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Доње село	км	2.00
Укупно:		км	2.00
Месна заједница			
Доња Љубовиђа			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Алин грм-Репетитор	км	1.50
2	Дрмник	км	0.20
3	Јеремићи-Живковићи-Магистрала	км	1.50
4	Лекића поток-Ђурићи	км	1.50
5	Алин грм -Ковачевићи	км	1.00
6	Алин грм-Бољавина	км	3.00
7	Дрмник	км	2.00
8	Скрајник	км	2.00
9	Бољавски поток-Митровићи	км	1.00
10	Јеринића поток-Саватићи	км	2.50
11	Јеремићи-Живковићи	км	1.50

Укупно:		км	17.70
Месна заједница			
Горња Љубовиђа			
Ред. бр	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Млаквa-Сeвићи-Брдо	км	2.00
2	Пантићи	км	1.00
Укупно:		км	3.00
Месна заједница			
Рујевац			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Школа-Ракићи	км	0.20
2	Манастир-Ђеловци	км	2.00
3	Рујевац (центар)-Виногради	км	1.00
4	Јовићи-Подрид-Јагодња	км	5.00
Укупно:		км	8.20
Месна заједница			
Горње Кошље			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Сушица-Водице	км	8.00
2	Боровњаци -Школа	км	2.00
3	Горње Кошље-Тругинац	км	2.00
Укупно:		км	12.00
Месна заједница			
Селанац			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Петакoвићи-Томићи	км	2.00
2	Колонија-Пановићи-Школа	км	4.00
3	Јагодња	км	0.70
4	Којићи	км	2.0
5	Павловићи	км	1.0
6	Трафо станица	км	1.0
7	Ђорђићи	км	1.0
Укупно:		км	11.70

Месна заједница			
Берловине			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Бабин-Берловине	км	3.00
2	Бабин-Станчићи	км	0.70
3	Бабин- Аћимовићи	км	1.50
Укупно:		км	5.20
Месна заједница			
Горња Трешњица			
Ред. бр.	Путни правац	Јед. мере	Дужина
1	Тадића поток -Горњи Тадићи	км	1.00
Укупно:		км	1.00

4.2.4 Грађевинско земљиште - улице у месту Љубовија

Ред. бр.	Градско грађевинско земљиште-улице у насељу Љубовија	Планирано 2023.
1	Поступање по решењима инспекцијских органа на улицама	1,000,000.00
2	Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације	1000,000.00
3	Отварање и/или насипање улица у Љубовији. Шљунчане коловоза са планирањем и ваљањем материјала.	1,000,000.00
Укупно:		3,000,000.00

4.2.5 Одржавање зеленила града

Ред. бр.	Одржавање зеленила града	Планирано 2023.
1	Кошење града - паркова и заштитног појаса поред улица . Три кошења у току године	4,000,000.00
2	Уређење дрвореда- Према решењима инспекцијских органа	300,000.00
3	Кошење града-Кеј реке Љубовије (уређено корито реке).Три кошења у току године.	500,000.00
4	Набавка и сађење цвећа и зеленила	200,000.00
Укупно:		5,000,000.00

4.2.6 Уређење водотокова 2. реда

Водотокови 2. реда одређени су на основу Одлуке општинског штаба за ванредне ситуације општине Љубовија.

Уређење водотокова 2. реда		
Ред. бр	Врста прихода	Планирано 2023.
1	Крупињски мост (мост-река Дрина)	
2	Медаљски поток (мост-река Дрина)	
3	Лоњински поток (чишћење бране)	
4	Џигића Јаз (од Манастира до III Бране)	
5	Грачаничка река (санирање обалоутврде)	
6	Давидовића поток	
7	Читлучки поток	
8	Малишин поток	
9	Јеринића поток	
10	Гајића поток	
11	Јеросимовића поток	
12	Тадића поток	
13	Невачки поток	
14	Редовно уређење корита реке Љубовије	
15	Поток Млаква	
16	Ђуриновачки поток	
17	Костадиновац поток	
18	Цветковића поток	
19	Нешковића поток	
20	Крсмановића поток	
21	Дукића поток	
22	Јевремовића поток	
23	Доњи поток Црнча	
24	Врачевачки поток	
25	Камењачки поток	
26	Радишин поток	
27	Плавића поток	
28	Лукића поток	
29	Бољавски поток	
30	Вратња оток	

31	Горна Трешњица река	
32	Скрајнички поток	
Укупно:		4.000.000,00

4.3 Расходи

4.3.1 Укупни расходи

Конто	Назив конта	Планирано 2023
512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА(РЕЖИЈСКОГ)	2,125,000.00
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	13,170,000.00
514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	3,000,000.00
515	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	100,000.00
520	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА(БРУТО)	21,819,210.00
521	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ	3,305,610.00
522	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ-ЕУ	30,000.00
524	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ПРИВ. И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА-ЕУ	533,000.00
526	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ОРГАНА УПРАВЉАЊА	1,200,000.00
528	ТРОШКОВИ АНГАЖОВАЊА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕКО АГЕНЦИЈА	900,000.00
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	2,840,000.00
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	474,000.00
532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	2,390,000.00
533	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	60,000.00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	330,000.00
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	280,000.00
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	4,068,000.00
545	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	500,000.00
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	2,380,000.00
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	400,000.00
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА	530,000.00
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	90,000.00
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНЕ	60,000.00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И НАКНАДА	445,000.00
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	280,000.00
562	РАСХОДИ КАМАТА	15,000.00
577	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАСХОДОВАЊА ЗАЛИХА	100,000.00
579	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	0.00
585	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ПОТРАЖИВАЊА	0.00
592	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈЕ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНЕ	100,000.00
Класа 5	УКУПНО РАСХОДИ	61,524,820.00

4.3.2 Преглед расхода по наменама

Кonto	Назив конта	Планирано 2023.
512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА(РЕЖИЈСКОГ)	2,125,000.00
512000	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ	40,000.00
512100	ТРОШКОВИ КАНЦЕЛАРИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	125,000.00
512300	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ТЕКУЋЕ И ИНВ.ОДРЖАВАЊЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	600,000.00
512301	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ПУТЕВА	1,000,000.00
512302	ТРОШКОВИ ХТЗ ОПРЕМЕ	250,000.00
512303	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	80,000.00
512304	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	30,000.00
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	13,170,000.00
513000	ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	600,000.00
513300	ТРОШКОВИ БЕНЗИНА	420,000.00
513301	ТРОШКОВИ ДИЗЕЛ ГОРИВА	11,400,000.00
513302	ТРОШКОВИ МАЗИВА	750,000.00
514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	3,000,000.00
514000	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	3,000,000.00
515	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	100,000.00
515000	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	100,000.00
520	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА(БРУТО)	21,819,210.00
520000	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА(БРУТО)	21,819,210.00
521	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ	3,305,610.00
521000	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОП. НА ЗАР. И НАКН.. НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	3,305,610.00
522	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	30,000.00
522000	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	30,000.00
524	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ПРИВ. И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА	533,000.00
5240000	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ПО УГОВОРУ О ПРИ. И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА	533,000.00
526	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ОРГАНА УПРАВЉАЊА	1,200,000.00
526000	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ОРГАНА УПРАВЉАЊА	1,200,000.00
528	ТРОШКОВИ АНГАЖОВАЊА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕКО АГЕНЦИЈА	900,000.00
528000	ТРОШКОВИ АНГАЖОВАЊА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕКО АГЕНЦИЈА	900,000.00
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	2,840,000.00
529000	ОТПРЕМНИНА ПРИЛИКОМ ОДЛАСКА У ПЕНЗИЈУ	350,000.00
529200	ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	500,000.00
529300	СОЛ.ПОМОЋ У СЛУЧАЈУ СМРТИ ЧЛАНА УЖЕ ПОРОДИЦЕ И РОД.ЗАПОСЛЕНОГ	60,000.00
529301	СОЛ.ПОМОЋ У СЛУ. ДУЖЕ И ТЕЖЕ БОЛЕСТИ ЗАПОСЛЕНОГ ИЛИ ЧЛАНА ПОРОДИЦЕ	100,000.00
529302	ОСТАЛЕ СОЛИДАРНЕ ПОМОЋИ	1,000,000.00
529303	СОЛИДАРНА ПОМОЋ ЗА СЛУЧАЈ РОЂЕЊА ДЕТЕТА	120,000.00
529400	НАКНАДЕ ТРОШКОВА СМЕШТАЈА И ИСХРАНЕ НА СЛУЖБЕНОМ ПУТУ	70,000.00
529600	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ПРЕВОЗА НА РАДНО МЕСТО И СА РАДНОГ МЕСТА	500,000.00
529800	ОСТАЛЕ НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИМА	80,000.00
529801	ОСТАЛА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	60,000.00
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	474,000.00
531000	ТРОШКОВИ УСЛУГА ПРЕВОЗА У ЗЕМЉИ	150,000.00

531200	ТРОШКОВИ ПТТ УСЛУГА У ЗЕМЉИ	55,000.00
531201	ТРОШКОВИ ИНТЕРНЕТА	24,000.00
531202	ТРОШКОВИ МОБИЛНОГ ТЕЛЕФОНА	220,000.00
531500	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА У ЗЕМЉИ	25,000.00
532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	2,390,000.00
532200	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ У ЗЕМЉИ.	2,000,000.00
532201	ТРОШКОВИ УСЛУГА ЕЛЕКТРОНСКОГ ПРАЋЕЊА ВОЗИЛА	300,000.00
532202	ТРОШКОВИ УСЛУГА ТЕХНИЧКОГ ПРЕГЛЕДА ВОЗИЛА	90,000.00
533	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	60,000.00
533000	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	60,000.00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	330,000.00
535000	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ У ЗЕМЉИ	330,000.00
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	280,000.00
539000	ТРОШКОВИ УСЛУГЕ ЗАШТИТЕ НА РАДУ	200,000.00
539200	ТРОШКОВИ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА	60,000.00
539300	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	20,000.00
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	4,068,000.00
540000	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	4,068,000.00
545	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	500,000.00
545000	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	500,000.00
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	2,380,000.00
550000	ТРОШКОВИ ЗДРАВСТВЕНИХ УСЛУГА	30,000.00
550100	ТРОШКОВИ АДВОКАТСКИХ УСЛУГА	100,000.00
550300	ТРОШКОВИ РАЧУНОВОДСТВА И РЕВИЗИЈЕ	150,000.00
550500	ТРОШКОВИ САВЕТОВАЊА И ДРУГИХ ИНТЕЛЕКТУАЛНИХ УСЛУГА ПРАВНИХ ЛИЦА	300,000.00
550700	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА СОФТВЕРА И РАЧУНАРА	300,000.00
550701	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА НА ПУТЕВИМА	1,400,000.00
550702	ТРОШКОВИ ДРУГИХ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	100,000.00
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	400,000.00
551000	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ У ЗЕМЉИ	400,000.00
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА	530,000.00
552000	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	450,000.00
552400	ТРОШКОВИ ОСИГУРАЊА ЗАПОСЛЕНИХ У ТОКУ РАДА	80,000.00
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	90,000.00
553000	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА У ЗЕМЉИ	90,000.00
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	60,000.00
554100	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНЕ КОМОРАМА	60,000.00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И НАКНАДА	445,000.00

555000	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА НА ИМОВИНУ	225,000.00
555900	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И НАКНАДА(ТАКСЕ)	220,000.00
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	280,000.00
559000	СУДСКИ ТРОШКОВИ	100,000.00
559200	ТРОШКОВИ ПРЕПЛАТЕ НА ЧАСОПИСЕ И СТРУЧНЕ ПУБЛИКАЦИЈЕ	180,000.00
562	РАСХОДИ КАМАТА	15,000.00
562600	РАСХОДИ КАМАТА ПО ОБАВЕЗАМА ЗА ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	10,000.00
562700	ОСТАЛИ РАСХОДИ КАМАТА	5,000.00
577	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАСХОДОВАЊА ЗАЛИХА	100,000.00
577000	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ РАСХОДОВАЊА ЗАЛИХА	100,000.00
579	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	0.00
579000	КАЗНЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ ПРЕСТУПЕ И ПРЕКРШАЈЕ	0.00
585	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ПОТРАЖИВАЊА	0.00
585300	УСКЛАЂИВАЊЕ ВРЕДНОСТИ ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ЗЕМЉИ	0.00
592	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈЕ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНЕ	100,000.00
592000	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈЕ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНЕ	100,000.00
Класа5	УКУПНО РАСХОДИ	61,524,820.00

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Расподела процењене добити за 2022.годину планира се у складу са актом о Буџету јединице локалне самоуправе за 2022.годину.

Добит остварена у 2020.години, 2021.години и 2022.години распоређена је тако што је извршена уплата у износу од 5% у буџет оснивача а остатак је прокњижен на нераспоређену добит.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

При планирању зарада и осталих трошкова запослених у Програму пословања, има се у виду следеће:

- прорачун укупно потребног радног времена за реализацију производње
- утврђивање потребног кадра по структури
- утврђивање мањка или вишка кадра по структуру и динамици реализације
- утврђивање начина како да се обезбеди потребан кадар
- потребе образовања и стручног усавршавања постојећег кадра
- облике и носиоце образовања и стручног усавршавања постојећег кадра

Планирани број запослених са стањем на дан 31.12.2023. приказује се по следећој структури:

- број запослених по секторима
- квалификациона структура
- године старости
- године стажа

Планиране активности у 2023. години обухватиће увођење стандарда одговорног корпоративног управљања на свим нивоима пословања, као и низа писаних процедура из делокруга рада појединих организационих целина, са првенственим акцентом на подручје финансијског управљања и контроле. Предузеће ће настојати да оптимизује структуру запослених и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остваривање утврђених циљева.

6.1 Трошкови запослених

Маса средстава за исплату зарада у 2023. години формирана је у складу са Законом о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/20217, одлука УС, број 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење).

Маса средстава за исплату зарада у 2023. години планирана је у износу 21.819.210,00 (брuto 1) и цена рада ће износити 28.890,00 динара (брутo 1).

Укупна средства за исплату зарада за 2023. годину , планирана су за 19 радника, од којих је 17 запослено на неодређено, 1 на одређено и 1 као именовано лице (директор).

Поред основне зараде, запосленима се исплаћује и зарада по основу радног учинка, накнада за исхрану у току рада, као и регрес за коришћење годишњег одмора, увећане зараде у складу са Законом и општим актом у предузећу.

Планирани трошкови запослених детаљно су представљени у Прилозима 7, 11, 11а, 11б овог Програма.

6.2 Динамика запошљавања

Програмом пословања ЈП „Љубовија“ за 2023. годину планирани број запослених износи 19 и то:

- 1 именовано лице (директор),
- 17 на неодређено ;
- 1 на одређено време (уговор),

Планиран број запослених на дан 31.12.2022. године у ЈП“Љубовија“ износи 19. (Прилог 10).

У 2023. години потребно је наставити са обуком постојећих кадрова и стручним усавршавањем, посебно у области саобраћаја, финансија и рачуноводства, као и финансијског управљања и контроле.

6.3 Планирана структура запослених по секторима

Прилог 8.

6.4 Планирана квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора

Прилог 9.

6.5 Планирана накнада председнику и члановима Надзорног одбора

Законом о јавним предузећима члан 23 („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019) прописано је да председник и чланови надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору.

Прилог 12.

6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију

ЛП „Љубовија“ Љубовија нема формирану Комисију за ревизију.

Прилог 13.

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЛП“Љубовија“ Љубовија у току 2023.године не планира кредитно задужење код домаћих ни код иностраних банака.

Прилог14.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

За набавку нематеријалне имовине у 2023.години планирано је:

- Софтверски пакет (KASA + LPFR) у износу од 42.000,00 без пдв-а;

За набавку добара у 2023.години планирано је 18.962.900,00 рсд. од тога :

- перач под притиском Karcher HDS 5/12 C у износу од 416.666,67 без пдв-а;
- електрични кључ MAX 2000 за одвртање точкова у износу од 156.666,67 без пдв-а;
- IGBT за сечење плазмом CUT 100 C у износу од 108.333,00 без пдв-а;
- агрегат за струју 10 kW/230-400V-бензин у износу од 132.900,00 без пдв-а;
- тракторска косилица Villager vt 1005 у износу од 299.991,67 без пдв-а;
- ситан инвентар (дизалица кран 2t, хидраулична дизалица 35t) до износа 100.000,00 без пдв-а;
- рачунарска опрема у износу од 83.333,33 без пдв-а;
- за трошкове материјала за текуће одржавање основних средстава планирано је 600.000 рсд ;
- за трошкове бензина 420.000 рсд ;
- за трошкове дизела 11.400.000 рсд ;
- трошкови мазива 750,000 рсд;
- трошкови електричне енергије 600.000 рсд;

- за трошкове резервних делова 3.000.000 рсд , а осталих 1.411,667 рсд је планирано за трошкове канцеларијског материјала, хтз -опреме, материјала за одржавање хигијене и др.

Што се тиче услуга планирано је 4.679,00 рсд :

- за услуге одржавања опреме 2.000,000 рсд;
- за ПТТ услуге, телефона и интернета 299.000 рсд;
- за услуге заштите на раду 200.000 рсд ;
- за услуге електронског праћења возила 300.000 рсд , а остала средства се планирају за услуге ревизије, здравствене, премије осигурања возила и др.

За радове на текућем одржавању путева планирано је 1.400.000 рсд.

9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

У Љубовији
25.11.2022.године

Директор

Србослав Јагодић с.р.
маст.инж.организ.наука

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	39,114	39,520
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	66	66
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	66	66
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	39,048	39,454
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	39,048	39,454
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизовану вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	20,109	12,848
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,850	4,995
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4,750	4,920
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	75
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	5,329	3,800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	5,329	3,800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	600	400
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	600	400
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7,530	1,853
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,800	1,800
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	59,223	52,368
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	47,580	47,580
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	19,718	14,468
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	527	527
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	19,191	13,941
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	9,545	9,545
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	9,646	4,396
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3,200	3,200
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	3,200	3,200
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3,200	3,200
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	50	50
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	30,047	30,047
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6,208	4,603
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	17	17

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	4,332	4,150
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4,332	4,150
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,783	360
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	500	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,283	360
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	76	76
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	59,223	52,368
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	47,580	47,580

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	75,558	61,850
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	61,500	48,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	61,500	48,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	14,058	13,850
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	63,650	56,492
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23,104	19,500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	28,201	26,412
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	19,539	18,736
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,156	3,026
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5,506	4,650
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,000	3,800
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,495	2,840
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	440
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,350	3,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	11,908	5,358
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	10	1
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	-1
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	10	1

683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	100	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		11
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	75,558	61,861
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	63,960	56,493
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	11,598	5,368
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	250	196
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	11,348	5,172
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,702	776
722 дуг. салдо	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	9,646	4,396
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	65,000	53,600
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	61,500	50,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,500	3,600
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	61,150	55,798
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	29,816	27,500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	28,201	26,412
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1,283	146
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1,700	1,600
8. Остали одливи из пословних активности	3014	150	140
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3,850	-2,198
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	6,000	6,000
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	6,000	6,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	10,000	9,629
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10,000	9,629
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	4,000	3,629
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		

4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	71,000	59,600
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	71,150	65,427
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	150	5,827
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	7,680	7,680
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	7,530	1,853

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	$3=1*2$	Ефекат ризика		

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	8,921	15,738	19,718	10,512
	Реализација	12,583	10,161	14,468	-
	% одступања реализације од плана	+41%	-35%	-27%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-19%	+42%	-27%
Укупна имовина	План	51,105	52,754	59,223	45,172
	Реализација	53,243	50,139	52,368	-
	% одступања реализације од плана	+4%	-5%	-12%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-6%	+4%	-14%
Пословни приходи	План	58,037	60,473	75,558	62,043
	Реализација	45,267	47,664	61,850	-
	% одступања реализације од плана	-22%	-21%	-18%	0%
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+5%	+30%	0%
Пословни расходи	План	56,638	55,100	63,650	61,310
	Реализација	42,321	47,267	56,492	-
	% одступања реализације од плана	-25%	-14%	-11%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+12%	+20%	+9%
Пословни резултат	План	1,399	5,373	11,908	733
	Реализација	2,946	397	5,358	-
	% одступања реализације од плана	+111%	-93%	-55%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-87%	+1250%	-86%
Нето резултат	План	773	4,151	9,646	440
	Реализација	2,538	437	4,396	-
	% одступања реализације од плана	+228%	-89%	-54%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-83%	+906%	-90%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	19	19	19	19
	Реализација	15	19	19	-
	% одступања реализације од плана	-21%	0%	0%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+27%	+19%	0%
Просечна нето зарада					
	План	54,400	57,226	62,004	69,256
	Реализација	54,364	57,183	59,536	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-4%	-
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+5%	4%	16%
Инвестиције					
	План	27,000	1,000	9,629	
	Реализација	26,904	1,000	9,629	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	
	за реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+225%	+863%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	6,292	3,999	8,973	4,701
ROA	5,47	10,29	8,20	0,97
ROE	20,17	29,84	30,38	4,18
Оперативни новчани ток	44,308	47,064	-2,198	-715
Дуг / капитал	323,13	225,66	72,37	89,24
Ликвидност	37,15	52,04	279,12	143,20
% зарада у пословним приходима	43,21	50,00	42,70	49,36

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	27,000	1,000	6,000	
	Пренето	26,904	1,000	6,000	
	Реализовано	26,904	1,000	6,000	
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	27,000	1,000	6,000	
	Пренето	26,904	1,000	6,000	
	Реализовано	26,904	1,000	6,000	

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камата и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства)*100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања)*100

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	39,978	40,808	40,808	36,034
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	108	108	108	94
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	108	108	108	94
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	39,870	40,700	40,700	35,940
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	39,870	40,700	40,700	35,940
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	7,709	8,230	8,328	9,138
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,400	4,800	4,950	5,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4,300	4,700	4,850	4,900
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1,000	1,000	1,500	2,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1,000	1,000	1,500	2,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,209	1,930	1,378	1,138
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	100	500	500	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	47,687	49,038	49,136	45,172
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	43,160	43,160	43,160	38,740
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	10,742	10,987	10,555	10,512
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	527	527	527	527
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	10,215	10,460	10,028	9,985
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	9,545	9,545	9,545	9,545
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	670	915	483	440
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3,000	3,000	3,000	3,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	3,000	3,000	3,000	3,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3,000	3,000	3,000	3,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				

413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	30,047	30,047	30,047	25,279
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3,898	5,004	5,534	6,381
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	17	17	17	17
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3,180	3,061	2,766	2,788
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3,180	3,061	2,766	2,788
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	625	1,850	2,675	3,500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	625	1,250	1,875	2,500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		600	800	1,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	76	76	76	76
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	47,687	49,038	49,136	45,172
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	43,160	43,160	43,160	38,740

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	15,116	29,169	43,222	62,043
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	14,053	28,106	42,159	56,212
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	14,053	28,106	42,159	56,212
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1,063	1,063	1,063	5,831
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	14,336	28,144	42,624	61,310
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,599	9,198	13,796	18,395
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	7,807	15,086	23,038	30,628
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	5,780	11,102	16,423	21,819
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	876	1,682	2,488	3,306
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,151	2,302	4,127	5,503
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				4,068
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	884	1,767	2,651	3,534
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,046	2,093	3,139	4,185
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	780	1,025	598	733
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	10	10	15	15
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	10	15	15
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	10	10	15	15
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	15,116	29,169	43,222	62,043
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	14,346	28,154	42,639	61,425
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	770	1,015	583	618
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	100	100	100	100
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	670	915	483	518
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				78
722 дуг. салдо	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	670	915	483	440
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	16,563	32,063	47,563	63,063
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	15,500	31,000	46,500	62,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,063	1,063	1,063	1,063
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	16,207	31,986	48,038	63,778
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	7,750	15,000	22,250	29,500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	7,807	15,086	23,038	30,628
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012		600	800	1,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	625	1,250	1,875	2,500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	25	50	75	150
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	356	77		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			475	715
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	16,563	32,063	47,563	63,063
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	16,207	31,986	48,038	63,778
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	356	77		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			475	715
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,853	1,853	1,853	1,853
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2,209	1,930	1,378	1,138

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	6,000,000	6,000,000	6,000,000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	6,000,000	6,000,000	6,000,000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	14,136,949	13,574,265	4,175,566	8,029,689	11,883,742	15,790,300
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	19,539,100	18,736,413	5,780,040	11,101,530	16,422,920	21,819,210
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	22,694,665	21,762,344	875,676	1,681,882	2,488,072	25,124,820
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	19	17	19	19	19	19
4.1.	- на неодређено време	10	12	16	16	17	17
4.2.	- на одређено време	9	5	3	3	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу	60,000	57,375	30,000	30,000	30,000	30,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,311,780	940,638	533,000	533,000	533,000	533,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	4	4	4	4	4
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,200,000	1,200,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	440,000	414,000	74,000	185,000	293,000	440,000
20.	Дневнице на службеном путу	50,000	49,723	20,000	20,000	20,000	80,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	50,000		35,000	35,000	70,000	70,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију					350,000	350,000
23.	Број прималаца отпремнине					1	1
24.	Јубиларне награде			320,000	320,000	400,000	500,000
25.	Број прималаца јубиларних награда			4	4	5	6
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1,230,000	30,000	280,000	280,000	1,280,000	1,280,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	200,000					

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5. до 29. које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

**Број запослених по секторима / организационим јединицама
на дан 31.12.2022. године**

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Финансије и рачуноводство	2	2	2	2	
3	Технички сектор	11	11	11	11	
4	Општи сектор	5	5	5	4	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		19	19	19	17	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	3	3	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	2	2		
5	КВ	9	9		
6	ПК				
7	НК	3	3		
УКУПНО		19	19	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	2	2
3	40 до 50	10	10
4	50 до 60	4	4
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		19	19
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	16	16	3	3
2	Женски	3	3		
УКУПНО		19	19	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	4	4
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	1	1
5	20 до 25	1	1
6	25 до 30	1	1
7	30 до 35	1	1
8	Преко 35	1	1
УКУПНО		19	19

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	19
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	
1		
2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	19

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	19
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1		
2		
	Стање на дан 30.09.2023. године	19

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	19
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	
1		
2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	19

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2023. године	19
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1		
2		
	Стање на дан 31.12.2023. године	19

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1,777,452	93,550	18	1,622,960	90,164				1	154,492	154,492
II	19	1,499,442	78,918	18	1,336,612	74,256				1	162,830	162,830
III	19	1,594,203	83,905	18	1,424,912	79,162				1	169,291	169,291
IV	19	1,510,842	79,518	18	1,369,842	76,102				1	141,000	141,000
V	19	1,509,126	79,428	18	1,367,279	75,960				1	141,847	141,847
VI	19	1,472,590	77,505	18	1,330,524	73,918				1	142,066	142,066
VII	19	1,528,973	80,472	18	1,373,258	76,292				1	155,715	155,715
VIII	19	1,546,560	81,398	18	1,402,099	77,894				1	144,461	144,461
IX	19	1,527,699	80,405	18	1,371,903	76,217				1	155,796	155,796
X	19	1,540,286	81,068	18	1,384,074	76,893				1	156,212	156,212
XI	19	1,614,620	84,980	18	1,458,220	81,012				1	156,400	156,400
XII	19	1,614,620	84,980	18	1,458,220	81,012				1	156,400	156,400
УКУПНО	228	18,736,413	986,127	216	16,899,903	938,884	0	0	0	12	1,836,510	1,836,510
ПРОСЕК	19	1,561,368	82,177	18	1,408,325	78,240	0	0	0	1	153,043	153,043

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	2,097,490	110,394	18	1,892,490	105,138				1	205,000	205,000
II	19	1,856,570	97,714	18	1,666,270	92,571				1	190,300	190,300
III	19	1,825,980	96,104	18	1,635,680	90,871				1	190,300	190,300
IV	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
V	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
VI	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
VII	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
VIII	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500

IX	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
X	19	1,773,830	93,359	18	1,598,330	88,796				1	175,500	175,500
XI	19	1,811,180	95,325	18	1,635,680	90,871				1	175,500	175,500
XII	19	1,811,180	95,325	18	1,635,680	90,871				1	175,500	175,500
УКУПНО	228	21,819,210	1,148,375	216	19,654,110	1,091,894	0	0	0	12	2,165,100	2,165,100
ПРОСЕК	19	1,818,268	95,698	18	1,637,843	90,991	0	0	0	1	180,425	180,425

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	2,415,260	127,119	18	2,179,202	121,067				1	236,058	236,058
II	19	2,137,840	112,518	18	1,918,709	106,595				1	219,131	219,131
III	19	2,102,617	110,664	18	1,883,486	104,638				1	219,131	219,131
IV	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
V	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
VI	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
VII	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
VIII	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
IX	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
X	19	2,042,565	107,503	18	1,840,477	102,249				1	202,088	202,088
XI	19	2,085,574	109,767	18	1,883,486	104,638				1	202,088	202,088
XII	19	2,085,574	109,767	18	1,883,486	104,638				1	202,088	202,088
УКУПНО	228	25,124,820	1,322,356	180	22,631,708	1,257,319	0	0	0	12	2,493,112	2,493,112
ПРОСЕК	19	2,093,735	110,196	15	1,885,976	104,777	0	0	0	1	207,759	207,759

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60,217	44,142	71,345	52,184
	Највиша зарада	109,635	78,784	123,035	88,419
Пословодство	Најнижа зарада	142,066	101,518	160,476	114,665
	Највиша зарада	142,066	101,518	160,476	114,665

IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
II	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
III	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
IV	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
V	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
VI	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
VII	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
VIII	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
IX	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
X	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
XI	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
XII	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2
УКУПНО	768,000	288,000	240,000	24	768,000	288,000	240,000	24
ПРОСЕК	64,000	24,000	20,000	2	64,000	24,000	20,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
II	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
III	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
IV	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
V	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
VI	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
VII	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
VIII	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
IX	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
X	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
XI	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
XII	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2
УКУПНО	1,200,000	450,000	375,000	24	1,200,000	450,000	375,000	24
ПРОСЕК	100,000	37,500	31,250	2	100,000	37,500	31,250	2

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	у динарима			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Перач под притиском		416,667	416,667	416,667	416,667
2.	Електрични кључ		156,667	156,667	156,667	156,667
3.	Инвертер за сечење плазмом		108,333	108,333	108,333	108,333
5.	Агрегат за струју 10.0 kw		132,900	132,900	132,900	132,900
6.	Тракторска косилица		300,000	300,000	300,000	300,000
8.	Рачунарска опрема	22,917	83,333	83,333	83,333	83,333
9.	Ситан инвентар (кран дизалица, пнеуматска дизалица)	91,800	50,000	50,000	100,000	100,000
10.	Материјал за текуће одржавање основних средстава	500,000	150,000	300,000	450,000	600,000
11.	Канцеларијски материјал	125,000	31,250	62,500	93,750	125,000
12.	Материјал за одржавање путева	800,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
13.	ХТЗ опрема	160,000	62,500	125,000	187,500	250,000
14.	Материјал за одржавање хигијене	22,000	10,000	20,000	30,000	40,000
15.	Материјал за одржавање пословног простора	12,000	20,000	40,000	60,000	80,000
16.	Бензин	540,000	105,000	210,000	315,000	420,000
17.	Дизел гориво	11,250,000	2,850,000	5,700,000	8,550,000	11,400,000
18.	Мазиво	750,000	187,500	375,000	562,500	750,000
19.	Резервни делови	2,500,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
Укупно добра:		16,773,717	5,664,150	10,080,400	14,546,650	18,962,900
Услуге						
1.	ПТТ услуге	40,000	13,750	27,500	41,250	55,000
2.	Услуге мобилне телефоније	20,000	55,000	110,000	165,000	220,000
3.	Услуге интернета	23,880	6,000	12,000	18,000	24,000
4.	Услуге заштите на раду	180,000	50,000	100,000	150,000	200,000
5.	Услуге ревизије	130,000	150,000	150,000	150,000	150,000
6.	Здравствене услуге	21,000	75,000	15,000	22,500	30,000
7.	Адвокатске услуге	34,500	50,000	50,000	100,000	100,000
8.	Услуге саветовања и друге интелектуалне услуге		75,000	150,000	225,000	300,000
9.	Услуге одржавања софтвера и рачунара	260,000	75,000	150,000	225,000	300,000
10.	Услуге одржавања опреме	1,300,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
11.	Услуге електронског праћења возила	292,000	75,000	150,000	225,000	300,000
12.	Услуге репрезентације	220,000	100,000	200,000	300,000	400,000
13.	Услуге премије осигурања возила	400,000	112,500	225,000	337,500	450,000
14.	Услуге техничког прегледа возила	90,000	22,500	45,000	67,500	90,000
15.	Комуналне услуге	56,340	15,000	30,000	45,000	60,000

Укупно услуге:		3,247,720	1,307,250	2,414,500	3,571,750	4,679,000
Радови						
1.	Одржавање путева	1,200,000	350,000	700,000	1,050,000	1,400,000
...						
Укупно радови:		1,200,000	350,000	700,000	1,050,000	1,400,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		21,221,437	7,321,400	13,194,900	19,168,400	25,041,900

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања - рања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Набавка грађевинске машине - Ваљак	2022	2022	9,629	9,629	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
2						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
3						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				9,629	9,629			0	0		0	0	0

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300,000	220,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	300,000	250,000	82,500	165,000	247,500	330,000
7.	Остало						