НАЦРТ

На основу члана 43 Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/09,73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14 и 68/15 – др. Закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18,31/19, 72/19,149/2020, 118/2021,138/2022, 118/2021-др.закон и 92/2023, 94/2024 и 80/2026), члана 32 Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/2014-др.закон и 101/16-др.закон и 47/18 и 11/2021 - др.закон), члана 14 и 30 Статута Градске општине Палилула-пречишћен текст ("Службени лист града Ниша" бр. 114/17-пречишћен текст и 64/19), Скупштина Градске општине Палилула, на седници одржаној дана _____.године, донела је:

ОДЛУКУ
О БУЏЕТУ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА
ЗА 2027. ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Овом одлуком утврђује се буџет општине Палилула за 2027. годину (у даљем тексту: буџет), односно процењују се приходи и примања, те утврђују расходи и издаци буџета.

Овом одлуком уређује се и извршавање буџета, права и обавезе директних корисника буџетских средстава општине Палилула Ниш (у даљем тексту: корисници буџета) и овлашћења извршних органа и Скупштине општине Палилула (у даљем тексту: Скупштина) у поступку извршења буџета, коришћења наменских прихода и примања, управљање финансијском имовином, као и друга питања битна за извршење буџета.

Приходи и примања, расходи и издаци буџета Градске општине Палилула за 2027. годину (у даљем тексту: буџет) састоје се од:

Опис	**Износ**
1	2
А. РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	
1. Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине	224.597.905,00
1.1. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	224.597.905,00
1.2. ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИН	0,00
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	226.597.905,00
2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ	224.644.905,00
2.2. ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.953.000,00
БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-2.000.000,00
3. Примања од продаје финансијске имовине	0,00
4. Набавка финансијске имовине	0,00

Опис	Износ
1	2
УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ	-2.000.000,00
Б. РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	
1. Примања од задуживања	0,00
2. Примања од продаје финансијске имовине	0,00
3. Неутрошена средства из претходних година	2.000.000,00
4. Издаци за отплату главнице дуга	0,00
5. Издаци за набавку финансијске имовине	0,00
НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ	2.000.000,00

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			**224.597.905,00**
1.	Порески приходи	71	139.934.905,00
1.1.	Порез на доходак, добит и капиталне добитке (осим самодоприноса)	711	100.154.905,00
1.2.	Самодопринос	711180	0,00
1.3.	Порез на имовину	713	33.020.000,00
1.4.	Остали порески приходи	714	6.760.000,00
1.5.	Други порески приходи	716	0,00
2.	Непорески приходи, у чему:	74	642.000,00
-	поједине врсте накнада са одређеном наменом (наменски приходи)		0,00
-	приходи од продаје добара и услуга		0,00
3.	Меморандумске ставке	77	100.000,00
4.	Донације	731+732	2.921.000,00
5.	Трансфери	733	81.000.000,00

Опис	Економ. класиф.	Износ
1	2	3
6. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0,00
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (ЗБИР 1+2+3)		**226.597.905,00**
1. Текући расходи	4	224.644.905,00
1.1. Расходи за запослене	41	111.892.905,00
1.2. Коришћење роба и услуга	42	95.982.000,00
1.3. Отплата камата	44	0,00
1.4. Субвенције	45	0,00
1.5. Социјална заштита из буџета	47	0,00
1.6. Остали расходи, у чему:- средства резерви	48+49+464+465	10.770.000,00
1.7. Трансфери	463	6.000.000,00
2. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5	1.953.000,00
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	**3**	**2.000.000,00**
НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ОД ПРИВАТИЗАЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА (класа 3, извор финансирања 14)	**3**	**0,00**

Члан 2.

Планирано је да се потребна средства за финансирање буџетског дефицита у износу од 2.000.000,00 динара, обезбеде из пренетих неутрошених средстава из предхосних година.

Члан 3.

Средства текуће буџетске резерве планирају се у буџету општине Палилула у износу од 7.000.000,00 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.

Председник Градске општине на предлог локалног органа управе надлежног за финансије доноси решење о употреби средстава текуће буџетске резерве.

Члан 4.

Средства сталне буџетске резерве планирају се у износу од 200.000,00 динара.

Средства из става 1. овог члана користиће се у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему за финансирање расхода на име учешћа локалне власти у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, поплава, суша, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Председник Градске општине на предлог локалног органа управе надлежног за финансије доноси решење о употреби средстава сталне буџетске резерве.

Члан 5.

Расходи и издаци из члана 1. Ове Одлуке користе се за следеће програме:

ПЛАН РАСХОДА ПО ПРОГРАМИМА

За период од 01.01.2027-31.12.2027

	Назив програма	Износ
2	КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ	9.021.000,00
11	СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА	6.000.000,00
13	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА	1.000.000,00
14	РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ	7.300.000,00
15	ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	118.456.739,00
16	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	84.820.166,00
Укупно за БК		**226.597.905,00**

Члан 6.

Градска општина Палилула очекује у 2027. години средства из развојне помоћи Европске уније у износу од 269.436,00 еура, односно 31.658.730,00 динара уз обавезу обезбеђивања средстава за суфинансирање у износу од 4.347.500,00 динара, за следеће пројекте:

Пројекат и корисник пројекта	Укупна вредност у еурима за цео период		Средства ЕУ у 2027.години		Средства за суфинансирање у 2027.години у РСД
	Средства ЕУ	Средства за суфинансирање	У еурима	У РСД	
Развијање заједничких решења за одрживо пружање услуга, ради побољшаног приступа паметном,технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном рег.	299.373	52.830	269.436	31.658.730	4.347.500

Средства из развојне помоћи Европске уније у буџету града биће распоређена Решењем о увећању апропријацијапо пријему донација. Средства за суфинансирање у 2027. години из става 1. овог члана распоређена су у Посебном делу ове Одлуке.

Издаци за пројекте, планирани за буџетску 2027 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Економ. Класиф.	Ред. број	Опис	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
		Развијање заједничких решења за одрживо пружање услуга, ради побољшаног приступа, паметном технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном рег.			
422		Година почетка финансирања: 2026	744.000		
423		Година завршетка финансирања: 2027	4.829.000		
426		Укупна вредност пројекта: 41.383.970	248.000		
513		Извори финансирања 2027: 01 буџет 3.000.000 06 донације 2.921.000	100.000		

Члан 7.

Издаци за капиталне пројекте, планирани за буџетску 2027 годину и наредне две године, исказани су у табели:

Редни број	Економска класификација	Опис	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	5
1.	512	Машине и опрема	1.948.000,00	1.500.000,00	1.500.000
2.	513	Остале некретнине и опрема	100.000,00	500.000,00	500.000
3.	515	Нематеријална имовина	175.000,00	200.000,00	200.000
		УКУПНО	800.000,00	2.200.000,00	2.200.000

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 8.

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 ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА**						
Функц. клас.	**111**	**Извршни и законодавни органи**						
Програм	**2101**	**ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**						
Активност	**0001**	**Функционисање Скупштине**						
111	1/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	2.462.000,00	0,00	0,00	2.462.000,00	1,09
111	2/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	372.993,00	0,00	0,00	372.993,00	0,16
111	3/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,13
111	4/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,01
111	5/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,03
111	6/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	32.556.000,00	0,00	2.000.000,00	34.556.000,00	15,25
Укупно за активност	**0001**		**Функционисање Скупштине**	**35.782.993,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**37.782.993,00**	**16,67**
			Извори финансирања за функцију 111:					
		01	**Приходе из буџета**	**35.782.993,00**				
		13	**Нераспоређени вишак прихода из ранијих година**			**2.000.000,00**		
Укупно за функц. клас.		**111**	**Извршни и законодавни органи**	**35.782.993,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**37.782.993,00**	**16,67**
			Извори финансирања за раздео 1:					
		01	**Приходе из буџета**	**35.782.993,00**				
		13	**Нераспоређени вишак прихода из ранијих година**			**2.000.000,00**		
Укупно за раздео		**1**	**СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА**	**35.782.993,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**37.782.993,00**	**16,67**

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
Раздео	**2**	**ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА**						
Функц. клас.	**111**	**Извршни и законодавни органи**						
Програм	**2101**	**ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**						
Активност	**0002**	**Функционисање извршних органа**						
111	7/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	6.495.285,00	0,00	0,00	6.495.285,00	2,87
111	8/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	984.035,00	0,00	0,00	984.035,00	0,43
111	9/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,13
111	10/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,03
111	11/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,11
111	12/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	14.300.000,00	0,00	0,00	14.300.000,00	6,31
Укупно за активност	**0002**	**Функционисање извршних органа**		**22.392.320,00**	**0,00**	**0,00**	**22.392.320,00**	**9,88**
			Извори финансирања за функцију 111:					
		01	**Приходе из буџета**	**22.392.320,00**				
Укупно за функц. клас.		**111**	**Извршни и законодавни органи**	**22.392.320,00**	**0,00**	**0,00**	**22.392.320,00**	**9,88**
Функц. клас.	**150**	**Опште јавне услуге - истраживање и развој**						
Програм	**1301**	**РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ**						
Активност	**0005**	**Спровођење омладинске политике**						
150	13/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	5.300.000,00	0,00	0,00	5.300.000,00	2,34
150	14/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
Укупно за активност	**0005**	**Спровођење омладинске политике**		**6.300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.300.000,00**	**2,78**
			Извори финансирања за функцију 150:					
		01	**Приходе из буџета**	**6.300.000,00**				
Укупно за функц.		**150**	**Опште јавне услуге - истраживање и развој**	**6.300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.300.000,00**	**2,78**

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
клас.								
			Извори финансирања за раздео 2:					
		01	Приходе из буџета	28.692.320,00				
Укупно за раздео		2	ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА	28.692.320,00	0,00	0,00	28.692.320,00	12,66
Раздео	3	ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА						
Функц. клас.	111	Извршни и законодавни органи						
Програм	2101	ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ						
Активност	0002	Функционисање извршних органа						
111	15/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	13.669.000,00	0,00	0,00	13.669.000,00	6,03
111	16/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	2.070.853,00	0,00	0,00	2.070.853,00	0,91
111	17/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,13
111	18/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,08
111	19/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	0,14
111	20/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,09
111	21/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	7.900.000,00	0,00	0,00	7.900.000,00	3,49
Укупно за активност	0002		Функционисање извршних органа	24.644.853,00	0,00	0,00	24.644.853,00	10,88
			Извори финансирања за функцију 111:					
		01	Приходе из буџета	24.644.853,00				
Укупно за функц. клас.		111	Извршни и законодавни органи	24.644.853,00	0,00	0,00	24.644.853,00	10,88
			Извори финансирања за раздео 3:					
		01	Приходе из буџета	24.644.853,00				
Укупно за раздео		3	ВЕЋЕ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА	24.644.853,00	0,00	0,00	24.644.853,00	10,88
Раздео	4	УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА						
Функц. клас.	070	Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту						

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**						
070	22/0	463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	2,65
Укупно за активност	**0001**		**Једнократне помоћи и други облици помоћи**	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**2,65**
			Извори финансирања за функцију 070:					
		01	**Приходе из буџета**	**6.000.000,00**				
Укупно за функц. клас.		**070**	**Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту**	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**2,65**
Функц. клас.	**112**	**Финансијски и фискални послови**						
Програм	**0602**	**ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**						
Активност	**0009**	**Текућа буџетска резерва**						
112	23/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	3,09
Укупно за активност	**0009**		**Текућа буџетска резерва**	**7.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000.000,00**	**3,09**
Активност	**0010**	**Стална буџетска резерва**						
112	24/0	499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,09
Укупно за активност	**0010**		**Стална буџетска резерва**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,09**
			Извори финансирања за функцију 112:					
		01	**Приходе из буџета**	**7.200.000,00**				
Укупно за функц. клас.		**112**	**Финансијски и фискални послови**	**7.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.200.000,00**	**3,18**
Функц. клас.	**130**	**Опште услуге**						
Програм	**0602**	**ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**						
Активност	**0001**	**Функционисање локалне самоуправе и градских општина**						
130	25/0	411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	68.826.000,00	0,00	0,00	68.826.000,00	30,37

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
130	26/0	412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	10.427.139,00	0,00	0,00	10.427.139,00	4,60
130	27/0	414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	1,24
130	28/0	415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.245.600,00	0,00	0,00	1.245.600,00	0,55
130	29/0	416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.040.000,00	0,00	0,00	1.040.000,00	0,46
130	30/0	421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	7.840.000,00	0,00	0,00	7.840.000,00	3,46
130	31/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,55
130	32/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	5.290.000,00	0,00	0,00	5.290.000,00	2,33
130	33/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	690.000,00	0,00	0,00	690.000,00	0,30
130	34/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	4.025.000,00	0,00	0,00	4.025.000,00	1,78
130	35/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	1,90
130	36/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,62
130	37/0	482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,07
130	38/0	483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
130	39/0	512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.778.000,00	0,00	0,00	1.778.000,00	0,78
130	40/0	515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,08
Укупно за активност		**0001**	**Функционисање локалне самоуправе и градских општина**	**111.256.739,00**	**0,00**	**0,00**	**111.256.739,00**	**49,10**
			Извори финансирања за функцију 130:					
		01	**Приходе из буџета**	**111.256.739,00**				
Укупно за функц. клас.		**130**	**Опште услуге**	**111.256.739,00**	**0,00**	**0,00**	**111.256.739,00**	**49,10**
Функц. клас.	**620**	**Развој заједнице**						
Програм	**1102**	**КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ**						
Пројекат	**1102-4001**	**Развијање заједничких решења за одрживо пружање услуга, ради побољшаног приступа паметном,технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном рег.**						
620	45/0	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	0,00	0,00	744.000,00	744.000,00	0,33
620	46/0	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	2.900.000,00	0,00	1.929.000,00	4.829.000,00	2,13
620	47/0	426000	МАТЕРИЈАЛ	0,00	0,00	248.000,00	248.000,00	0,11
Укупно за пројекат		**1102-4001**	**Развијање заједничких решења за одрживо**	**2.900.000,00**	**0,00**	**2.921.000,00**	**5.821.000,00**	**2,57**

Шифра функц. класиф.	Број позиције	Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
			пружање услуга, ради побољшаног приступа паметном,технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном рег.					
			Извори финансирања за функцију 620:					
		01	**Приходе из буџета**	**2.900.000,00**				
		06	**Донације од међународних организација**			**2.921.000,00**		
Укупно за функц. клас.		**620**	**Развој заједнице**	**2.900.000,00**	**0,00**	**2.921.000,00**	**5.821.000,00**	**2,57**
Функц. клас.	**630**	**Водоснабдевање**						
Програм	**1102**	**КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ**						
Активност	**0008**	**Управљање и снабдевање водом за пиће**						
630	41/0	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,18
630	42/0	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	1,24
Укупно за активност	**0008**		**Управљање и снабдевање водом за пиће**	**3.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.200.000,00**	**1,41**
			Извори финансирања за функцију 630:					
		01	**Приходе из буџета**	**3.200.000,00**				
Укупно за функц. клас.		**630**	**Водоснабдевање**	**3.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.200.000,00**	**1,41**
Функц. клас.	**810**	**Услуге рекреације и спорта**						
Програм	**1301**	**РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ**						
Активност	**0001**	**Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима.**						
810	43/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
Укупно за активност	**0001**		**Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима.**	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000.000,00**	**0,44**
			Извори финансирања за функцију 810:					

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	1.000.000,00				
Укупно за функц. клас.		810	Услуге рекреације и спорта	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
Функц. клас.	820	Услуге културе						
Програм	1201	РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА						
Активност	0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва						
820	44/0	481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
Укупно за активност		0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
			Извори финансирања за функцију 820:					
		01	Приходе из буџета	1.000.000,00				
Укупно за функц. клас.		820	Услуге културе	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,44
			Извори финансирања за раздео 4:					
		01	Приходе из буџета	132.556.739,00				
		06	Донације од међународних организација			2.921.000,00		
Укупно за раздео		4	УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА	132.556.739,00	0,00	2.921.000,00	135.477.739,00	59,79
			Извори финансирања за БК 0:					
		01	Приходе из буџета	221.676.905,00				
		06	Донације од међународних организација			2.921.000,00		
		13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година			2.000.000,00		
Укупно за БК		0	БУЏЕТ ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА	221.676.905,00	0,00	4.921.000,00	226.597.905,00	100,00

ПЛАН РАСХОДА ПО ФУНКЦИОНАЛНИМ КЛАСИФИКАЦИЈАМА

За период 01.01.2027-31.12.2027. године

Раздео	Назив раздела	План	Средства из буџета 01	Средства из сопствених извора 04	Средства из осталих извора
Функц. клас. 070					
4	Управа градске општине Палилула	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 070 Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту		**6.000.000,00**	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 111					
1	Скупштина градске општине Палилула	37.782.993,00	35.782.993,00	0,00	2.000.000,00
2	Председник градске општине Палилула	22.392.320,00	22.392.320,00	0,00	0,00
3	Веће градске општине Палилула	24.644.853,00	24.644.853,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 111 Извршни и законодавни органи		**84.820.166,00**	**82.820.166,00**	**0,00**	**2.000.000,00**
Функц. клас. 112					
4	Управа градске општине Палилула	7.200.000,00	7.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 112 Финансијски и фискални послови		**7.200.000,00**	**7.200.000,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 130					
4	Управа градске општине Палилула	111.256.739,00	111.256.739,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 130 Опште услуге		**111.256.739,00**	**111.256.739,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 150					
2	Председник градске општине Палилула	6.300.000,00	6.300.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 150 Опште јавне услуге - истраживање и развој		**6.300.000,00**	**6.300.000,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 620					
4	Управа градске општине Палилула	5.821.000,00	2.900.000,00	0,00	2.921.000,00
Укупно за функц. клас. 620 Развој заједнице		**5.821.000,00**	**2.900.000,00**	**0,00**	**2.921.000,00**
Функц. клас. 630					
4	Управа градске општине Палилула	3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 630 Водоснабдевање		**3.200.000,00**	**3.200.000,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 810					
4	Управа градске општине Палилула	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 810 Услуге рекреације и спорта		**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
Функц. клас. 820					
4	Управа градске општине Палилула	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Укупно за функц. клас. 820 Услуге културе		**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**

III РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Члан 9.

Средства из буџета у износу од 221.676.905,00 динара и средства из осталих извора у износу од 4.921.000,00 динара, утврђена су и распоређена по програмској класификацији, и то :

Шифра		Назив	Средства из буџета	Структура %	Сопствени и други приходи	Укупна средства	Надлежан орган/особа
Програм	Програм/ Пројекат						
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	8
1102		**Програм 2 - Комуналне делатности**					
	1102-0008	Управљање и снабдевање водом за пиће	3.200.000,00		0.00	3.200.000,00	Владан Барађ
	1102-4001	Развијање заједничких решења за одрживо пружање услуга, ради побољшаног приступа паметном,технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном рег.	2.900.000,00		2.921.000.00	5.821.000,00	Јовица Дамњановић
0902		**Програм 11- Социјална и дечија заштита**	**6,000,000.00**		**0.00**	**6,000,000.00**	
	0902-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	6,000,000.00		0.00	6,000,000.00	Јовица Ралић, члан већа
1201		**Програм 13 - Развој културе и информисања**	**1,000,000.00**		**0.00**	**1,000,000.00**	
	1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	1,000,000.00		0.00	1,000,000.00	Душан Пујовић, зам.пред.општине
1301		**Програм 14- Развој спорта и омладине**	**7,300,000.00**		**0.00**	**7,300,000.00**	
	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	1,000,000.00		0.00	1,000,000.00	Душан Пујовић, зам.пред.општине
	1301-0005	Спровођење омладинске политике	6,300,000.00		0.00	6,300,000.00	Никола Станковић
0602		**Програм 15-Локална самоуправа**	**118,456,739.00**		**0.00**	**118,456,739.00**	
	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе и градских општина	111,256,739.00		0.00	111,256,739.00	Јовица Дамњановић начелник управе
	0602-0009	Текућа буџетска резерва	7,000,000.00		0.00	7,000,000.00	Јовица Дамњановић начелник управе
	0602-0010	Стална буџетска резерва	200,000.00		0.00	200,000.00	Јовица Дамњановић начелник управе

2101		**Програм 16- Политички систем локалне самоуправе**	**82,820,166.00**	**0.00**	**2,000,000.00**	**84,820,166.00**	
	2101-0001	Функционисање скупштине	35,782,993.00		2,000,000.00	37,782,993.00	Никола Божић, председник скупштине
	2101-0002	Функционисање извршних органа	24,644,853.00		0.00	24,644,853.00	Братислав Вучковић, председник општине
	2101-0002	Функционисање извршних органа	22,392,320.00		0.00	22,392,320.00	Братислав Вучковић, председник општине
		УКУПНИ ПРОГРАМСКИ ЈАВНИ РАСХОДИ	**221,676,905.00**		**4,921,000.00**	**226,597,905.00**	

Назив програма: Програм 2 - КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Шифра програма: 1102

Програмска активност: Управљање и снабдевање водом за пиће

Шифра програмске активности: 1102-0008

Сврха:Обезбеђивање редовног и несметаног водоснабдевања руралног подручја општине здравом пијаћом водом

Основ: На основу члана 14 Статута Градске општине Палилула

Опис: Текуће одржавање хлоринаторских станица сеоских водовода на територији Градске општине Палилула.

Циљ: Адекватан квалитет пружених услуга водоснабдевања

Индикатор: Број поступака хлорисања, број обављених анализа исправности воде за пиће и интервенција:

- Вредност индикатора у базној години (2026): 48

- Циљана вредност индикатора у 2027. години: 48

- Циљана вредност индикатора у 2028. години: 48

- Циљана вредност индикатора у 2029. години: 48

Расходи у 2027. години износе 3.200.000,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 3.200.000,00 динара

Одговорно лице: Владан Барађ

Пројекат: Развијање заједничких решења за одрживо пружање услуга, ради побољшаног приступа паметном,технолошком и зеленом јавном окружењу у прекограничном региону

Шифра пројекта: 1102-4001

Сврха: Пружања комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица уз обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета;

Основ: Потписан уговор о прекограничној сарадњи између општине Палилула и општине Пирдоп

Опис: Пројекат има за циљ да реши проблем територијалних и социо-економских разлика у обиму, приступачности и квалитету услуга од општег интереса (УОИ) одговарајући на ширу потребу за модернизацијом, прилагођавањем и усклађивањем пружања услуга у бугарско-српском прекограничном региону са најновијим технолошким достигнућима и новим иновативним решењима.
Успостављено партнерство је веома природно и релевантно за пројекат, због заједничког искуства партнера и заједничких потреба и изазова за побољшање и развој јавних услуга које треба решити. Партнери деле заједничке потребе када је у питању пружање УОИ за идентификоване циљне групе и заинтересоване стране:
1. Недостатак модерног и дигиталног јавног окружења

2. Недостатак зелених и енергетски штедљивих јавних објеката
3. Низак ниво коришћења технологија у активностима специфичним за локалне администрације, као што су управљање отпадом, осветљење, саобраћај итд.;
4. Незадовољавајући удео електронских и онлајн јавних услуга за грађане и предузећа;

Циљ:Проширење и побољшање пружања јавних услуга у прекограничном региону кроз заједничка иновативна технолошка решења за једнак приступ дигиталном, паметном и зеленом окружењу у Пирдопу и Палилули.

Индикатор: Број постављених паметних клупа

- Вредност индикатора у базној години (2026): 0

- Циљана вредност индикатора у 2027. години: 20

Индикатор: Израда е књиге

- Вредност индикатора у базној години (2026): 0

- Циљана вредност индикатора у 2027. години: 1

Расходи у 2027. години износе 5.821.000,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 2.900.000,00 динара

Донације од међународних организација (06) 2.921.000,00 динара

Одговорно лице: Јовица Дамњановић- Начелник управе

Назив програма: Програм 11 - СОЦИЈАЛНА И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА

Шифра програма: 0902

Програмска активност: Једнократне помоћи и други облици помоћи

Шифра програмске активности : 0902-0001

Сврха: Солидарност са социјално рањивим категоријама становништва које зависе од помоћи заједнице.

Основ : На основу члана 14 Статута Градске општине Палилула

Опис: Подршка социјално угроженим категоријама становништва преко Центра за Социјални рад и другим организованим групама које окупљају самохране мајке, жене као тешко запошљиву категорију, жене у сеоским срединама, и другим профилисаним организацијама и појединцима, ради побољшања њиховог социјалног статуса и афирмације у заједници.

Индикатор: Број додељених помоћи

- Вредност индикатора у базној години (2026): 500

- Циљана вредност индикатора у 2027. години : 500

- Циљана вредност индикатора у 2028. години : 500

- Циљана вредност индикатора у 2029. години : 500

Индикатор: Број додељених помоћи женама

- Вредност индикатора у базној години (2026): 330

- Циљана вредност индикатора у 2027. години : 330

- Циљана вредност индикатора у 2028. години : 330

- Циљана вредност индикатора у 2029. години : 330

Расходи у 2027. години износе 6,000,000.00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 6,000,000.00 динара

Одговорно лице: Јовица Ралић, члан већа

Назив програма: Програм 13 - РАЗВОЈ КУЛТУРЕ

Шифра програма: 1201

Програмска активност: Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва

Шифра програмске активности: 1201-0002

Сврха: Задовољење културних потреба заједнице и подстицање културно уметничког и етно стваралаштва.

Основ: На основу члана 14 Статута Градске општине Палилула

Опис: Организовање културно-уметничких традиционалних и етно манифестација у складу са Скупштинском одлуком о културно спортским и другим манифестацијама од значаја за Градску општину Палилула.

Циљ: Унапређење културног амбијента општине, обогаћивање културно уметничке понуде, подстицање креативног потенцијала и културног аматеризма, промоција и афирмација културно уметничких и традиционалних вредности.

Индикатор: Број одржаних манифестација у области културе, уметности и традиције:

Вредност индикатора у базној години (2026): 17

Циљана вредност индикатора у 2027 години: 8

Циљана вредност индикатора у 2028. години: 8

Циљана вредност индикатора у 2029. години: 8

Расходи у 2027. години износе 1,000,000.00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 1,000,000.00 динара

Одговорно лице: Душан Пујовић, зам.пред.општине

Назив програма : Програм 14 - РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

Шифра програма: 1301

Програмска активност: Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима.

Шифра програмске активности: 1301-0001

Сврха: Обезбеђивање приступа спорту, подршка спортско рекреативним пројектима и развоју омладинског спорта.

Основ: На основу члана 14 Статута Градске општине Палилула

Опис: Организовање манифестација у области спорта и рекреације и посебно развијање такмичарског духа код младих и других облика ревијалних спортских активности.

Циљ: Обогаћивање спортског амбијента на руралном и градском подручју општине и јачање капацитета локалних спортских клубова, удружења и савеза кроз нове садржаје ради квалитетнијег коришћења слободног времена и стицања здравих животних навика грађана општине Палилула.

Индикатор: Број подржаних клубова :

-Вредност индикатора у базној години (2026): 21

-Циљана вредност индикатора у 2027. години: 10

-Циљана вредност индикатора у 2028. години: 10

-Циљана вредност индикатора у 2029. години: 10

Расходи у 2027. години износе 1,000,000.00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 1,000,000.00 динара

Одговорна лица: Душан Пујовић зам.пред.општине

Програмска активност: Спровођење омладинске политике

Шифра програмске активности:1301-0005

Сврха: Оснаживање младих за активније учешће у решавању проблема заједнице и побољшања статуса омладинске популације у друштву.

Основ: На основу члана 14 Статута Градске општине Палилула

Опис: Обезбеђивање услова за активан рад омладине путем јачања капацитета канцелрије за младе, ради удруживања, едуковања и информисања омладине, спровођења волонтерских активности за добробит заједнице и побољшања њиховог статуса као активних и одговорних актера у заједници.

Циљ: Стварање претпоставке за квалитетнији живот младих у складу са европским стандардима и повећање броја активних младих који се укључују у процес одлучивања о проблемима и потребама омладинске популације.

Индикатор: Број реализованих активности:

-Вредност индикатора у базној години (2026): 9

-Циљана вредност индикатора у 2027.години: 10

-Циљана вредност индикатора у 2028.години: 10

-Циљана вредност индикатора у 2029.години: 10

Расходи у 2027. години износе 6.300.00,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 6.300.000,00 динара

Одговорно лице: Илија Николић

Назив програма : Програм 15 - Локална самоуправа

Шифра програма: 0602

Програмска активност: Функционисање локалне самоуправе и градских општина

Шифра програмске активности: 0602-0001

Сврха: Обезбеђење услова за остваривање права грађана на лакши и бржи начин у локалној управи.

Циљ: Функционисање управе

Индикатор: Нема

Расходи у 2027. години износе 111.256.739,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 111.256.739,00 динара

Одговорно лице: Јовића Дамњановић, начелник управе

Програмска активност: Текућа буџетска резерва

Шифра програмске активности: 0602-0009

Сврха:Обезбеђивање услова за финансирање расхода и издатака за које нису утврђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

Расходи у 2027. години износе 7,000.000.00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 7,000,000.00 динара

Одговорно лице: Јовица Дамњановић, начелник управе

Програмска активност: Стална буџетска резерва

Шифра програмске активности: 0602-0010

Сврха: Обезбеђивање услова за финансирање расхода на име учешћа локалне власти у отклањању последица ванредних околности које могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Расходи у 2027. години износе 200.000,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 200,000.00 динара

Одговорно лице: Јовица Дамњановић, начелник управе

Назив програма: Програм 16 - ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Шифра програма: 2101

Програмска активност: Функционисање Скупштине

Шифра програмске активности: 2101-0001

Сврха: Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

Циљ: Функционисање локалне скупштине

Индикатор: Нема

Расходи у 2027. години износе 37.782.993,00 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 35.782.993,00 динара

Извор финансирања: Неутрошена средства из претходне године (13) 2.000.000,00 динара

Одговорно лице: Никола Божић, председник скупштине

Програмска активност: Функционисање извршних органа

Шифра програмске активности: 2101-0002

Сврха:Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

Циљ: Функционисање извршних органа

Индикатор: Нема

Расходи у 2027. години износе 47,057,173 динара

Извор финансирања: Приходи из буџета (01) 47,057,173 динара

Одговорно лице: Братислав Вучковић, председник општине

ПЛАН ПРИХОДА

Буџет градске општине Палилула 2027

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	5	6	7
321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,88
321000	**УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА**	**0,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**0,88**
711111	Порез на зараде	95.994.905,00	0,00	95.994.905,00	42,36
711191	Порез на остале приходе	3.900.000,00	0,00	3.900.000,00	1,72
711193	Порез на приходе спортиста и спортских стручњака	260.000,00	0,00	260.000,00	0,11
711000	**ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ**	**100.154.905,00**	**0,00**	**100.154.905,00**	**44,20**
713121	Порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге	20.270.000,00	0,00	20.270.000,00	8,95
713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	12.750.000,00	0,00	12.750.000,00	5,63
713000	**ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ**	**33.020.000,00**	**0,00**	**33.020.000,00**	**14,57**
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	3.730.000,00	0,00	3.730.000,00	1,65
714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	1.770.000,00	0,00	1.770.000,00	0,78
714567	Накнада за коришћење јавне површине по основу заузећа грађевинским материјалом и за извођење грађевинских радова и изградњу	1.260.000,00	0,00	1.260.000,00	0,56
714000	**ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ**	**6.760.000,00**	**0,00**	**6.760.000,00**	**2,98**
732151	Текуће донације од међународних организација у корист нивоа општина	0,00	2.921.000,00	2.921.000,00	1,29
732000	**ДОНАЦИЈЕ И ПОМОЋИ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА**	**0,00**	**2.921.000,00**	**2.921.000,00**	**1,29**
733157	Текући трансфери од градова у корист нивоа општина	81.000.000,00	0,00	81.000.000,00	35,75
733000	**ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ**	**81.000.000,00**	**0,00**	**81.000.000,00**	**35,75**
742251	Општинске административне таксе	112.000,00	0,00	112.000,00	0,05
742000	**ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА**	**112.000,00**	**0,00**	**112.000,00**	**0,05**
743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општина	480.000,00	0,00	480.000,00	0,21
743000	**НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ**	**480.000,00**	**0,00**	**480.000,00**	**0,21**
745151	Остали приходи у корист нивоа општина	50.000,00	0,00	50.000,00	0,02
745000	**МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,02**
772111	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета Републике из претходне године	100.000,00	0,00	100.000,00	0,04
772000	**МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ**	**100.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,04**
Укупно		**221.676.905,00**	**4.921.000,00**	**226.597.905,00**	**100,00**

ИЗДАЦИ БУЏЕТА ПО НАМЕНАМА

Буџет градске општине Палилула 2027

Економ. класиф.	Опис	Средства из буџета 01	Средства из осталих извора	Укупно	Структура (%)
1	2	3	5	6	7
411000	ПЛАТЕ, ДОДАЦИ И НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ (ЗАРАДЕ)	91.452.285,00	0,00	91.452.285,00	40,36
412000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	13.855.020,00	0,00	13.855.020,00	6,11
414000	СОЦИЈАЛНА ДАВАЊА ЗАПОСЛЕНИМА	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	1,63
415000	НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	1.530.600,00	0,00	1.530.600,00	0,68
416000	НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА И ОСТАЛИ ПОСЕБНИ РАСХОДИ	1.355.000,00	0,00	1.355.000,00	0,60
410000	**РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ**	**111.892.905,00**	**0,00**	**111.892.905,00**	**49,38**
421000	СТАЛНИ ТРОШКОВИ	7.840.000,00	0,00	7.840.000,00	3,46
422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА	1.760.000,00	744.000,00	2.504.000,00	1,11
423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ	68.246.000,00	3.929.000,00	72.175.000,00	31,85
424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	1.090.000,00	0,00	1.090.000,00	0,48
425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ	6.825.000,00	0,00	6.825.000,00	3,01
426000	МАТЕРИЈАЛ	5.300.000,00	248.000,00	5.548.000,00	2,45
420000	**КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА**	**91.061.000,00**	**4.921.000,00**	**95.982.000,00**	**42,36**
463000	ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	2,65
460000	**ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ**	**6.000.000,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**2,65**
481000	ДОТАЦИЈЕ НЕВЛАДИНИМ ОРГАНИЗАЦИЈАМА	3.410.000,00	0,00	3.410.000,00	1,50
482000	ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ, КАЗНЕ, ПЕНАЛИ И КАМАТЕ	150.000,00	0,00	150.000,00	0,07
483000	НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ПЕНАЛИ ПО РЕШЕЊУ СУДОВА	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
480000	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**3.570.000,00**	**0,00**	**3.570.000,00**	**1,58**
499000	СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ	7.200.000,00	0,00	7.200.000,00	3,18
490000	**АДМИНИСТРАТИВНИ ТРАНСФЕРИ ИЗ БУЏЕТА, ОД ДИРЕКТНИХ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА ИНДИРЕКТНИМ БУЏЕТСКИМ КОРИСНИЦИМА ИЛИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ И СРЕДСТВА РЕЗЕРВЕ**	**7.200.000,00**	**0,00**	**7.200.000,00**	**3,18**
512000	МАШИНЕ И ОПРЕМА	1.778.000,00	0,00	1.778.000,00	0,78
515000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	175.000,00	0,00	175.000,00	0,08
510000	**ОСНОВНА СРЕДСТВА**	**1.953.000,00**	**0,00**	**1.953.000,00**	**0,86**
Укупно		**221.676.905,00**	**4.921.000,00**	**226.597.905,00**	**100,00**

IV ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА

Члан 10.

У 2027. години ново запошљавање ће се вршити у складу са чланом 27к Закона о буџетском систему и кадровским планом за 2027 годину, с тим што је реализација запошљавања условљена и расположивом масом средстава за плате обезбеђених овом одлуком.

Члан 11.

За извршавање ове Одлуке одговоран је председник општине Палилула. Наредбодавац за извршење буџета је председник општине Палилула.

Члан 12.

Наредбодавац директних и индиректних корисника буџетских средстава је функционер (руководилац), односно лице које је одговорно за управљање средствима, преузимање обавеза, издавање налога за плаћање који се извршавају из средстава корисника, као и за издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Члан 13.

За законито и наменско коришћење средстава распоређених овом Одлуком, поред функционера односно руководиоца директних корисника буџетских средстава, одговоран је начелник општинске управе.

Члан 14.

Орган управе надлежан за финансије обавезан је да редовно прати извршење буџета и најмање два пута годишње информише Општинско веће, а обавезно у року од петнаест дана по истеку шестомесечног, односно деветомесечног периода.

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

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

Члан 15.

Преусмеравање апропријација одобрене на име одређеног расхода и издатка, који се финансира из општих прихода буџета, може се вршити уз одобрење локалног органа управе надлежног за финансије, док одлуку да се износ апропријације који није могуће искористити пренесе у текућу буџетску резерву доноси у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему, председник општине.

Члан 16.

Решење о употреби текуће буџетске резерве и сталне буџетске резерве на предлог локалног органа управе надлежног за финансије доноси председник општине.

Члан 17.

Општинско веће Градске општине Палилула и председник општине одговорни су за спровођење фискалне политике управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је у складу са Законом о буџетском систему.

Члан 18.

Овлашћује се председник општине да, у складу са чланом 27ж Закона о буџетском систему, може поднети захтев Министарству надлежном за послове финансија за одобрење фискалног дефицита изнад утврђеног дефицита од 10% уколико је резултат реализације јавних инвестиција,најкасније до 01.Октобра текуће године, односно примљених трансферних средстава од другог нивоа власти или примљене финансијске помоћи ЕУ најкасније до 31. Јануара наредне године.

Члан 19.

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

Члан 20.

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

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

Обавезе преузете у 2026. години у складу са одобреним апропријацијама у тој години, а неизвршене у току 2026. године, преносе се у 2027.годину и имају статус преузетих обавеза и извршавају се на терет одобрених апропријација овом Одлуком.

Члан 21.

Преузете обавезе и све финансијске обавезе морају бити извршене искључиво на принципу готовинске основе са консолидованог рачуна трезора, осим ако је законом, односно актом Владе предвиђен другачији метод.

Члан 22.

Корисници буџетских средстава преузимају обавезе само на основу писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није другачије прописано.Плаћање из буџета неће се извршити уколико нису поштоване процедуре утврђене чланом 56. Став 3. Закона о буџетском систему.

Члан 23

Корисници буџетских средстава приликом додељивања уговора о набавци добара, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, морају да поступе у складу са Законом о јавним набавкама (Службени гласник РС, број 91/2019 и 92/2023).

Члан 24.

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

Члан 25.

Средства распоређена за финансирање расхода и издатака корисника буџета, преносе се на основу њиховог захтева и у складу са одобреним квотама у месечним плановима буџета.Уз захтев, корисници су дужни да доставе комплетну документацију за плаћање(копије).

Члан 26.

Новчана средства на консолидованом рачуну трезора могу се инвестирати у 2027. години само у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему, при чему су, у складу са истим чланом Закона, председник општине односно лице које он овласти, одговорни за ефикасност и сигурност тог инвестирања.

Члан 27.

Директни корисници буџетских средстава у 2026. Години обрачунату исправку вредности нефинансијске имовине исказују на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад.

Члан 28.

За финансирање дефицита текуће ликвидности, који може да настане услед неуравнотежености кретања у приходима и расходима буџета, градоначелник се може задужити у складу са одредбама члана 35.Закона о јавном дугу(„Службени гласник РС“ број 61/2005,107/2009,78/2011,68/2015,95/2018,91/2019,149/2020 и 80/2026)

Члан 29.

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

Члан 30.

У буџетској 2027. години неће се вршити обрачун и исплата поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста накнада и бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и услова рада, као и других примања предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике средстава буџета, осим јубиларних награда за запослене и новчаних честитки за децу запослених.
У 2027. години не могу се исплаћивати запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава локалне власти награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандардне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

Члан 31.

Корисник буџетских средстава, који одређени расход и издатак извршава из других извора прихода и примања, који нису општи приход буџета (извор 01 – Општи приходи и примања буџета), обавезе може преузимати само до нивоа остварења тих прихода или примања, уколико је ниво остварених прихода и примања мањи од одобрених апропријација.
Корисник буџетских средстава код кога у току године дође до умањења одобрених апропријација из разлога извршења принудне наплате, за износ умањења предузеће одговарајуће мере у циљу прилагођавања преузете обавезе, тако што ће предложити умањење обавезе, односно продужење уговорног рока за плаћање или отказати уговор.

Члан 32.

Приоритет у извршавању расхода за робе и услуге корисника буџетских средстава имају расходи за сталне трошкове, трошкове текућих поправки и одржавања и материјал.
Корисници буџетских средстава дужни су да обавезе настале по основу сталних трошкова, трошкова текућих поправки и одржавања, материјала, као и по основу капиталних издатака измире у року утврђеном законом који регулише рокове измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Члан 33.

Ову одлуку објавити у "Службеном листу града Ниша", интернет страници општине Палилула и доставити Управи града Ниша надлежној за послове финансија.

Члан 34.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања, а примењиваће се од 01. јануара 2027. Године

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАЛИЛУЛА

Број: ПРЕДСЕДНИК
Датум: Никола Божић