

О б р а з л о ж е њ е

1 ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у чл. 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон и 47/2018), чл. 6. и чл. 43. Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 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 и 72/2019), чл. 1. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС" бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн., 125/2014 - усклађени дин. изн., 95/2015 - усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/2016 - др. закон, 96/2017 - усклађени дин. изн., 89/2018 - усклађени дин. изн., 95/2018 - др. закон и 86/2019 - усклађени дин. изн.) и чл. 40. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 12/19), као и другим законима и подзаконским актима којим се уређује надлежност и функционисање јединица локалне самоуправе.

2 ПОСТУПАК ПРИПРЕМЕ ЗА ДОНОШЕЊЕ БУЏЕТА

Поступак припрема за доношење буџета за 2021.г., ове године спроведен у оквирима рокова који су прописани Законом о буџетском систему, односно са мањим закашњењем, дана 10. јула 2020.г. од стране централног нивоа власти. Процес планирања буџета Општине Врњачка Бања започиње у складу са буџетским календаром достављањем Упутства корисницима буџета у јулу 2020.г. на основу Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2021. годину и пројекција за 2022. и 2023. годину број 401-00-3386/2020-03 од 10.07.2019.г. издатим од стране Министарства финансија. Корисници буџетских средстава доставили су своје предлоге финансијских планова за 2021.г. у предвиђеном року, изузев Народне библиотеке и месних заједница које су доставили предлог са закашњењем. Служба је у складу са буџетским календаром доставила надлежном извршном органу нацрт одлуке о буџету.

3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

У року предвиђеном за припрему нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2021.г. нема објављених нацрта закона који су од стране Владе РС достављени Народној скупштини а који се односе на надлежности јединица локалне самоуправе.

Родно одговорно буџетирање, односно увођење принципа родне равноправности у буџетски процес, подразумева родну анализу буџета и реструктурирање прихода и расхода са циљем унапређења родне равноправности. Општина Врњачка Бања посвећена је континуираном подизању квалитета управљања јавним финансијама које ефективно одговарају на потребе локалне заједнице. Родно одговорно буџетирање доприноси побољшању ефективности и транспарентности буџета и омогућава бољи увид у користи које жене и мушкарци имају од буџетских средстава. У овом нацрту буџета уведени су родни индикатори код одређеног броја циљева у оквиру програмских активности које су планиране за 2021.г.

У складу са циљевима Владе Републике Србије, Програмом реформе управљања јавним финансијама као и усаглашавањем са одредбама Закона о буџетском систему, Управа за трезор у оквиру својих надлежности реализује пројекат успостављања новог информационог система за праћење, контролу и извештавање о извршењу буџета јединица локалних самоуправа, који би требало да заживи у 2021.г.

Систем пружа увид у Одлуке о буџету јединица локалних самоуправа, увид о расположивим средствима по утврђеним апропријацијама као и контролу извршења до износа расположивих апропријација. Праћење, контрола и извештавање врши се по свим елементима буџетске класификације у складу са чланом 29. Закона о буџетском систему.

Евидентирањем расхода и издатака на основу података из платног промета Управе за трезор обезбеђује се дневно праћење усклађености коришћења средстава у односу на усвојене Одлуке о буџету, не ремети се надлежност локалних власти у извршавању својих буџета и онемогућава се реализација плаћања која нису у складу са расположивим износима на апропријацијама.

Јединице локалне самоуправе учитавањем структурираних фајлова достављају податке о утврђеним апропријацијама, променама апропријација у току буџетске године, повраћајима и прекњижавању погрешно евидентираних расхода и издатака, односно прихода и примања.

Извршавање платних трансакција врши се у складу прописаном структуром позива на број задужења Правилника о изменама и допунама Правилника о начину и поступку обављања платног промета у оквиру консолидованог рачуна трезора („Сл. Гласник РС“, број: 91/2020). Шифарник мапирања шифре програмске класификације за аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе је саставни део Правилника и Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти.

Управа за трезор ће благовремено обавестити јединице локалне самоуправе о почетку примене новог система и доставити друге неопходне информације.

У овом смислу у нацрту Одлуке о буџету за 2021.г. уграђена је одредба којим скупштина општине овлашћује орган управе надлежан за финансије, односно Одсек за буџет и финансије да може прилагођавати форму буџета захтевима напред наведеног праћења, као и софтверским решењима која служе за евиденцију пословних промена. Ова одредба омогућиће флексибилност и ефикасност у успостављању нове буџетске форме буџета општине Врњачка Бања.

4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2021.Г.

Макроекономску политику утврђује и води Влада Републике Србије, спроводе је сви корисници буџета као централног нивоа власти тако и на нивоу локалне самоуправе. У наставку дајемо основне тезе из овог документа:

Правци фискалне политике у 2021. години

Слично као и цела светска привреда и Србија се суочава са ризицима и неизвесностима услед епидемије коронавируса. Пад спољне тражње, али и предузете мере у оквиру борбе за заштиту здравља људи праћене и увођењем ванредног стања неминовно су се одразиле на економску активност у свим привредним секторима. Предузете економске мере које су имале за циљ очување производних капацитета привреде, одржање животног стандарда становништва и обезбеђивање довољне ликвидности значајно су помогле да се ублажи непосредна економска штета од овог шока и створе услови за бржи опоравак домаће привреде. Такође, умерени опоравак економија наших најзначајних спољнотрговинских партнера предвиђен за наредну годину позитивно ће се одразити и на домаћу привреду те под утицајем ових фактора раст БДП Србије се у 2021. години пројектује на 6%. На основу присутних ниских инфлаторних притисака и смањене агрегатне тражње као и узимајући у обзир кретања цена на међународном тржишту добара и услуга, очекује се да ће инфлација до краја 2020. и током 2021. године остати ниска и стабилна и наставиће да се креће ближе доњој граници дозвољеног одступања од циља.

Основне макроекономске претпоставке за 2021. годину

	2020.	2021.
<i>БДП, млрд РСД</i>	5507,6	5989,73
<i>Стопа номиналног раста БДП, %</i>	1,8	8,8
<i>Стопе реалног раста БДП, %</i>	-1,8	6,0
<i>Инфлација, просек периода, %</i>	1,5	1,8

Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2020. 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 2021. години од 8,8%). Изузетно, локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају **дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе разлоге за такво поступање**, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода.

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

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2020. годину („Службени гласник РС”, број 84/19 и 60/20 - уредба).

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

Обим средстава, односно лимит расхода и издатака буџетских корисника за 2021. годину

Имајући у виду величину потребног фискалног прилагођавања, у овом упутству утврђују се смернице за планирање појединих категорија расхода и издатака, као и ограничења расхода и издатака корисника буџетских средстава.

Приликом планирања обима средстава, односно лимита расхода и издатака за сваког буџетског корисника, локални орган управе надлежан за финансије **мора реално да их планира, у складу са законом, односно да пође од њиховог извршења у овој години, као и планираних политика у наредном периоду.**

Планирање буџета за 2021.г. оптерећено је и економском кризом која је започела услед пандемије новог вируса SARS-CoV-2 која се раширила по целом свету. Према подацима које је објавио ММФ пандемија COVID-19 имала је негативнији утицај на економску активност у првој половини 2020. године него што се процењивало, а очекује се да ће и опоравак бити спорији него што је раније прогнозирано. Обзиром да до сада није пронађен начин да се човечанство ефикасно избори са овом заразном болешћу, иако се улажу велики напори и средства код бројних земаља да се пронађе вакцина, досадашње мереза борбу против ове заразне болести имале су веома ограничен утицај на њено сузбијање. Становници северне хемисфере у периоду који је пред нама улазе у неповољнији временски период који додатно доприноси могућностима ширења вируса. Многе земље покушавају да у условима док се не пронађе вакцина, за коју се очекује да ће бити ефикасно средство за борбу против вируса, покушавају да препорукама и епидемиолошким мерама одрже прихватљив ниво заражавања који може здравствени систем да поднесе. Ове мере које помажу очувању здравља људи истовремено негативно утичу на економски систем земаља и привредну активност. Из овог разлога све земље покушавају да нађу баланс између мера које примењују против ширења вируса у популацији и последица које те мере изазивају у привреди. Из ових разлога ризици који су везани за економске последице изазване пандемијом новог вируса SARS-CoV-2 веома је тешко предвидети. Велика је вероватноћа да ће у 2021.г. бити потребно у више наврата преиспитивати могућности за функционисање и реализацију многих планираних активности како би се обезбедила одрживост у условима неизвесности и нестабилности коју изазива пандемија. Свакако да заштита здравља и живота људи представља највећу вредност која

је у првом плану свих влада у свету. Такође смо у прилици да видимо да то није нимало лако у односу на различито понашање људи и њихов однос према епидемији. Сведоци смо велике планетарне кризе, која ће сигурно ући у све новије уџбенике из здравства, економије, социологије и политике. У економској свери ова криза је јединствена јер изазива истовремено и кризу понуде и кризу тражње. Ови изазови и проблеми захтевају одговоре на које до данас нико није имао потребу да тражи одговоре, односно ова криза захтева нови приступ. Због овакве кризе не постоји држава на свету које неће имати огроман буџетски дефицит и која неће морати да спасава поједине гране привреде. Локалне самоуправе у већини земаља на свету немају могућност дефицитног финансирања својих буџета па су зато механизми којима се може одговорити на кризу опрезност и штедљивост.

Из свега наведеног јасно је да ризици који су последица свега наведеног морају бити учестало процењивани у уважавању како би се обезбедила функционалност система, до момента до ког бити могуће да се пандемија заустави.

ПРИХОДИ

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2021.г. утврђени су нацртом у износу од **1.403.539.000** динара. Приходи у износу од 1.399.539.000 динара планирани су из текућих прихода буџета (извор финансирања 01), а средства из осталих извора планирана су у износу од 14.563.000 динара. Поред ових прихода планирани су и приходи који од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 46.992.000 динара (извор финансирања 04). У складу са Упутством за припрему буџета локалне власти које је доставило Министарство финансија приликом планирања приходне стране буџета за 2021.г. пошло се од остварења прихода за првих 9 месеци 2020.г. и пројекције остварења ових прихода до краја 2020.г. Овако утврђена база увећана је за дозвољени раст буџета у складу са параметрима макроекономске политике за 2021.г. а то је 8,8% максимално. Основица за ову пројекцију дата је у Извештају о остварењу прихода и извршењу расхода за првих 9 месеци 2020.г. односно пројектован је укупан приход од око 1.060.000.000 динара. У односу на ову основу планирана је укупна висина прихода буџета у 2021.г. у износу од 1.153.280.000 динара (увећање за 8,8% у односу на пројектоване приходе у 2020.г.). Уважавајући смернице извршне власти у делу који се односи на позитивне тенденције у области изградње објеката која се очекује у 2021.г. по овом основу планиран је износ доприноса за грађевинско земљиште као и могућности продаје нефинансијске имовине која није у функцији обављања делатности органа општине, и која може послужити као подстицај развоју места. За износ ових пројекција укупна висина буџета је додатно увећана на ниво који је био достигнут у 2019.г.

Овако утврђена висина приходне стране буџета послужила је као основ за планирање расхода буџета Општине Врњачка Бања у 2021.г.

6 РАСХОДИ

Расходи и издаци планирани у 2021.г. износе у укупном износу од 1.399.539.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 46.992.000 динара (извор финансирања 04), средства из осталих извора у износу од 4.000.000 динара, средства из пренетих прихода из претходне године (извор финансирања 13) у износу од 10.563.000 динара. Односно укупна висина расхода која се планира у 2021.г. износи 1.448.774.000 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2021.г. примењени су параметри који су дати од стране Министарства финансија и смернице извршних органа општине Врњачка Бања у складу са политиком локалне власти. Основне чињенице које су условиле предложени концепт буџета на расходној страни јесу ограничења која се односе на планирање зарада запослених, броја запослених и других структурних смерница које су дате Упутством за припрему буџета локалних власти за 2021.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти.

Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС”, број 68/15, 85/15-УС, 81/16-УС и 95/18) престаје са применом 31.12.2019.г. међутим органичења која се односе на запошљавање у суштини су остала у примени и уређена су Законом о буџетском систему у

оквиру члана 27е којим је између осталог уређено и следеће: Корисници јавних средстава не могу засновати радни однос са новим лицима ради попуњавања слободних, односно упражњених радних места до 31. децембра 2020. године. Изузетно, радни однос са новим лицима може се засновати уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног министарства, односно другог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства. Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених. Изузетно, број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, може бити већи од 10% укупног броја запослених, уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног министарства, односно другог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства. Актом Владе ближе ће се уредити поступак за прибављање сагласности. Политиком пројектовања апропријација за кориснике буџета општине Врњачка Бања пошло се од претпоставке да ће ова одредба важити и у 2021.г. Уколико удаљем току буџетског процеса дође до промена, извршиће се одговарајуће корекције или кроз ребаланс буџета у 2021.г.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2021. годину и пројекција за 2022. и 2023. годину, којим је прописано да Табела 1 представља саставни део образложења одлуке о буџету и дата је у прилогу.

У наставку дајемо смернице за остале економске класификације које су прописане напред наведени Упутством:

Група конта 42 - Коришћење услуга и роба

У оквиру групе конта која се односе на куповину роба и услуга, потребно је реално планирати средства за ове намене у 2020. години, водећи рачуна да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 - Стални трошкови).

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

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

Група конта 45 - Субвенције

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

Група конта 48 - Остали расходи

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

Буџетом су планирани сви неопходни расходи којима се обезбеђује вршење послова јединице локалне самоуправе која је утврђена законом. У делу буџата који је намењен за финансирање расхода месне самоуправе која се обавља преко месних заједница извршено је усклађивање према препорукама ДРИ које су дате у извештају о екстерној ревизији. Полазна основа за планирање расхода месних заједница била је њихова надлежност која је утврђена чланом 74. Закона о локалној самоуправи, и то:

"Савет месне заједнице:

- 1) доноси статут месне заједнице;
- 2) доноси финансијски план месне заједнице и програме развоја месне заједнице;
- 3) бира и разрешава председника савета месне заједнице;
- 4) предлаже мере за развој и унапређење комуналних и других делатности на подручју месне заједнице;
- 5) доноси пословник о раду савета месне заједнице и друге акте из надлежности месне заједнице;
- 6) покреће иницијативу за доношење нових или измену постојећих прописа општине;
- 7) врши друге послове из надлежности месне заједнице утврђене статутом општине, актом о оснивању месне заједнице или другим општинским прописима."

Поред обезбеђивања финансирања ових надлежности, у главама у којима су исказани финансијски планови појединих месних заједница предвиђена су средства за измиривање обавеза које су преузете пре 2. септембра 2020.г., у складу са правном и књиговодственом документацијом, када је општина Врњачка Бања примила извештај ДРИ и од када има обавезу да примени препоруке које су у овом извештају дате. То се може видети почевши од другог ребаланса одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2020.г. као и у буџету за 2020.г. да није планирано да месне заједнице преузимају никакве друге обавезе изузев оних који су дефинисани чланом 74 Закона о локалној самоуправи.

Инвестициона компонента у највећој мери биће реализована кроз реализацију пројеката, у складу са утврђеним приоритетима и степеном спремности пројеката а укупно планирана средства за ове намене износе 242.935.000 динара. Из текућих прихода буџета у 2020.г. финансираће се пројекти у износу од 234.353.000 динара, док ће се из сопствених прихода индиректних корисника буџета за капиталне издатке издвојити 8.582.000 динара. Део инвестиција представљају започете капиталне инвестиције за које се планира да ће се окончати у 2021.г. Нове инвестиције у 2021.г. планирају се у области путева и јавне расвете у деловима који нису били обухваћени плановима у претходним годинама.

То се може приказати у табеларном прегледу расхода на економској класификацији 5 – основна средства и то:

Глава	Програм	Програмска активност/ пројекат	Конто	Опис	Буџет 2019 01	Средства из сопств.извора 04	Средства из осталих извора	Средства из кредита 10	Укупна средства (6+7+8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4.01.03.				Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету)					
	1101			Урбанизам и просторно планирање					
		1101-0003		Управљање грађевинским земљиштем					
			511	Зграде и грађевински објекти	8.000.000	0	0	0	8.000.000
		1102-001		Пројекат: Замена постојећих светиљки јавне расвете штедљивим "ЛЕД" светиљкама					
			513	Остале некретнине и опрема	0	0	0	151.000.000	151.000.000
4.01.04.				Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене)					
	1101			Урбанизам и просторно планирање					
		1101-0003		Управљање грађевинским земљиштем					
			425	Текуће поправке и одржавања	10.000.000	0	0	0	10.000.000
			5113	Капитално одржавање зграда и објеката	35.000.000	0	0	0	35.000.000
4.01.05.				Саобраћај					
	0701			Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура					
		0701-0001		Управљање саобраћајем					
			425	Текуће поправке и одржавања	1.800.000	0	0	0	1.800.000
		0701-0002		Одржавање саобраћајне инфраструктуре					
			511	Зграде и грађевински објекти	1.000.000	0	0	0	1.000.000
			512	Машине и опрема	500.000	0	0	0	500.000
4.01.20.				Пројектно планирање и набавка имовине					

	1101			Становање, урбанизам и просторно планирање					
		1101-0002		Програмска активност 0002- Спровођење урбанистичких и просторних планова					
			5114	Пројектно планирање	2.500.000	0	0	0	2.500.000
			541	Земљиште	27.000.000	0	0	0	27.000.000
	1502			Развој туризма					
4.01.39.		1502-002		Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени					
			511	Зграде и грађевински објекти	510.000	0	0	0	510.000
	1502			Развој туризма					
4.01.40.		1502-003		Пројекат: Изградња Одбојкашког развојаног центра					
			511	Зграде и грађевински објекти	210.000	0	0	0	210.000
	1301			Развој спорта и омладине					
4.01.41.		1301-001		Пројекат: Изградња фискултурне сале у ОШ "Бане Миленковић" 2.фаза					
			511	Зграде и грађевински пројекти	12.000.000	0	0	0	12.000.000
	1102			Комунална делатност					
4.01.42.		1102-002		Пројекат: Укључивање грађана у одлучивање о трошењу средстава прикупљених кроз порез на имовину					
			511	Зграде и грађевински објекти	1.200.000	0	0	0	1.200.000
	1502			Развој туризма					
4.01.43.		1502-005		Пројекат: Уређење Гоча					
			511	Зграде и грађевински објекти	40.000.000	0	0	0	40.000.000
	1502			Развој туризма					
4.01.45.		1502-007		Пројекат: Уређење дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи- 2.фаза					
			511	Зграде и грађевински објекти	20.500.000	0	0	0	20.500.000

	0602			Опште услуге локалне самоуправе					
4.01.46.		0602-001		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности зграде општинске управе					
			511	Зграде и грађевински објекти	38.860.000	0	0	0	38.860.000
4.06.				Установа Спортски центар					
	1501			Локални економски развој					
		1501-007		Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима					
			511	Зграде и грађевински објекти	13.500.000	0	0	0	13.500.000
			510*	Основна средства	29.652.000	2.012.000	0	0	31.664.000
				Укупно:	242.232.000	2.012.000	0	151.000.000	395.244.000

Буџетом за 2021.г. планиране су сталне апропријације за финансирање отплате кредитног задужења које је у ранијим годинама узето за финансирање капиталних инвестиционих расхода, и то:

Отплате домаћих камата	3.100.000
Пратећи трошкови задуживања	600.000
Отплата главнице домаћим кредиторима	83.000.000

Социјална давања у буџету за 2021.г. предвиђена су у висини од 84.300.000 динара. Планирана социјална давања су пре свега за помоћи преко Центра за социјални рад, помоћи по мишљењу интересорне комисије, помоћ најбољим ученицима, помоћ особама са сметњама у развоју, и помоћи у области борачко инвалидске заштите, помоћ у складу са одлуком о финансијској помоћи породици, као и помоћи у оквиру пројеката који се реализују преко Комесаријата за избеглице.

Боравак у вртићу трећег детета финансира се из раздела Предшколске установе "Радост" у 2021.г. обзиром на промене у начину евидентирања сопствених прихода овог индиректног корисника које су се почеле примењивати од 01.01.2017.г.

У 2021.г. (као и у 2020.г.) приходи од родитеља по основу цене вртића исказиваће се на приходној страни буџета општине, те из ових разлога Предшколска установа "Радост" неће исказивати сопствене приходе. Ова промена условљена је променама правилника којим се уређује контни оквир, као и уплатни рачуни јавних прихода.

Планирана је реализација Локалног акционог плана за запошљавање у износу од 7.000.000 динара која обухвата расходе који су настали у 2020.г. као и нове расходе у 2021.г. у складу са реализацијом овог плана.

Средства за развој пољопривреде реализују се кроз подршку у складу са Законом о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју и у складу са Законом о пољопривредном земљишту укупан буџет за 2021.г. у овој области износи 8.500.000 динара.

Детаљни преглед планираних расхода саставни је део овог образложења.

Објашњења појединих економских класификација на којима су планирани расходи за 2021.г.:

Расходи за запослене

411 и 412 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и Социјални доприноси на терет послодавца

На економској класификацији 411 планиране су плате, додаци и накнаде стално запослених, плате приправника, привремено запослених, плате по основу судских пресуда и др. На економској класификацији 412 планирани су социјални доприноси на терет послодавца (допринос за ПИО, допринос за здравствено осигурање и незапосленост).

413 - Накнаде у натури

Накнаде у натури - превоз запослених на посао и са посла - маркица, паркирање и др.

414 - Социјална давања запосленима

Социјална давања запосленима садрже конта за исплате накнада које иду на терет фондова (породиљско боловање, боловања преко 30 дана, инвалидност рада другог степена), отпремнине приликом одласка у пензију и помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и др.).

415 - Накнаде трошкова за запослене

Накнаде трошкова за запослене на економској класификацији 415 (накнаде трошкова за одвојен живот од породице, накнаде трошкова за превоз на посао и са посла у готовини, накнаде трошкова за смештај изабраних, постављених и именованих лица и др.).

416 - Награде, бонуси и остали посебни расходи

Награде запосленима - јубиларне награде (зависно од броја година проведених на раду), награде за посебне резултате рада, накнаде члановима комисија.

417 - Одборнички додатак

Одборнички додатак на економској класификацији 417 исплаћује се у складу са одлукама Скупштине општине.

Коришћење услуга и роба

421 - Стални трошкови

Обухватају следеће трошкове:

- трошкове платног промета и банкарских услуга;
- трошкове услуга комуникација (фиксних и мобилних телефона, телефакса, интернета, услуге поште и доставе и слично);
- трошкове осигурања (имовине, као што су: зграде, возила и остала дугорочна имовина и осигурање запослених);
- трошкове закупа имовине и пословног простора;
- трошкове енергетских услуга (услуге за електричну енергију и услуге грејања);
- трошкове комуналних услуга (услуге водовода и канализације, услуге редовног одржавања, као што су: заштита имовине, чишћења, одвоз отпада и остале комуналне услуге, као што је накнада за коришћење градског грађевинског земљишта и слично).

422 - Трошкови путовања

Средства у оквиру ове апропријације економске класификације, обезбеђују се за финансирање трошкова службених путовања у земљи и иностранству, трошкове превоза, смештаја и дневница (исхране) на службеном путу, трошкове превоза у јавном саобраћају по службеном послу, транспортне трошкове службе и сл; у Војсци за трошкове наградног одсуства, накнаде за превоз код коришћења одсуства због приватних послова, одсуства за опоравак, одсуства ради обиласка породице по основу одвојеног живота због премештаја у друго место службовања и сл, ангажовање возила правних и физичких лица ван Војске. Такође, обезбеђују се средства за трошкове путовања ученика који учествују на републичким и међународним такмичењима и остали трошкови транспорта.

423 - Услуге по уговору

На овој економској класификацији опредељују се средстава за:

- административне услуге (услуге превођења, секретарске услуге, рачуноводствене услуге и остале административне услуге);
- услуге одржавања рачунара и израде одговарајућих софтвера;
- услуге образовања и усавршавања запослених;
- услуге информисања (штампање билтена, часописа или публикација, услуге информисања јавности и односа са јавношћу - услуге рекламирања, ангажовање продукцијских кућа за медијске услуге радија и телевизије);
- услуге ревизије, адвокатске услуге, правне услуге и остале стручне услуге;
- котизације за семинаре и стручна саветовања, издаци за стручне испите, објављивање тендера и информативних огласа;
- домаћинство и угоститељство (прање, чишћење, угоститељске услуге и репрезентација);
- ангажовање лица по уговору о делу (правно заступање пред домаћим и међународним судовима, вештачења и сл), систематски преглед запослених.

424 - Специјализоване услуге

Услуге за потребе реализације значајних пројеката из разних области, које нису стандардно класификоване у контном плану, а појединачно се различито (нестандардно) исказују код буџетских корисника.

У специјализоване услуге се класификују, и то:

- пољопривредне услуге (услуге заштите животиња и биља);
- услуге образовања, културе и спорта;
- медицинске услуге (здравствена заштита по уговору, здравствена заштита по конвенцији, услуге јавног здравства - инспекција и анализа, лабораторијске услуге и остале медицинске услуге);
- услуге одржавања аутопутева, националних паркова и природних површина;
- услуге очувања животне средине, услуге науке и геодетске услуге, као и остале специјализоване услуге.

Преко ове економске класификације реализују се програми опште туристичке пропаганде и манифестација, као и програми културе код корисника у чијој су ови програми у надлежности.

425 - Текуће поправке и одржавање

На овој економској класификацији обезбеђују се средства за поправке и одржавање зграда и опреме, намештаја, поправке електричне и електронске опреме, административне опреме, возног парка, остале опреме, као и поправке и одржавање пословног простора (зидарски, столарски, молерски, водоинсталатерски, елетричарски и сл. радови); одржавање опреме за пољопривреду, опреме за очување животне средине и науку, медицинске и лабораторијске опреме, опреме за образовање, спорт и културу, војску, јавну безбедност.

На овој економској класификацију исказују се и расходи за одржавање јавне расвете и путева исказаних код општинске стамбене агенције.

426 - Материјал

Под расходима материјала подразумевају се:

- административни материјал (канцеларијски материјал, заштитна или радна одећа и униформе); Средства исказана на овој економској класификацији, не могу се односити на средства потребна за расходе за радну одећу (одећа и ципеле) и службену одећу, осим у случајевима да је радна одећа прописана. Право на планирање средстава за расходе за радну униформу (одећа и ципеле), службену одећу, униформе и заштитна одела, у складу са Посебним колективним уговором.
- материјал за образовање и усавршавање запослених (гласила о прописима, стручна литература и сл.);
- материјал за саобраћај (издаци за гориво, бензин, дизел гориво, мазиво и остали материјал за превозна средства);
- материјал за домаћинство (производи за чишћење, хигијенски производи);
- материјал за угоститељство (материјал за припремање хране и пиће);
- материјал за пољопривреду (храна за животиње, природна и вештачка ђубрива, семе, биљке и остали материјал за пољопривреду);
- материјал за очување животне средине (за метеоролошка мерења, за истраживање и развој, тестирање ваздуха, тестирање воде, тла и остали материјали за очување животне средине и науку);
- материјали за посебне намене (заставе, пломбе за печатање, резервни делови, алат и ситан инвентар).

Остали расходи

481 - Дотације невладиним организацијама

На овој економској класификацији исказују се дотације невладиним организацијама, и то:

- организацијама које пружају помоћ домаћинствима, дотације у природи, Црвеном крсту Србије;
- спортским и омладинским организацијама (спортским савезима);
- верским заједницама;
- осталим удружењима грађана и политичким странкама.

484 - Накнаде штете за повреде или штету нанету услед елементарних непогода или других природних узрока

Средства ове апропријације намењена послове за отклањање последица од елементарних непогода и ванредних ситуација.

Издаци за нефинансијску имовину

511, 512, 513 и 515 - Зграде и грађевински објекти, Машине и опрема, Остале некретнине и опрема, Нематеријална имовина

511 - средства у оквиру ове апропријације обезбеђују се за: куповину зграда и објеката, изградњу зграда и објеката, капитално одржавање зграда и објеката и пројектно планирање (процена изводљивости, израда идејних пројеката и пројектне документације);

512 - саобраћајна опрема (најчешће за аутомобиле, комбије, теренска возила, камионе, тракторе, чамце, бродове хеликоптере, авионе и сл.); административна опрема (намештај и уградна опрема, рачунарска опрема, мреже за рачунарско повезивање, телефонске централе са припадајућим инсталацијама и апаратима, телефони, мобилни телефони, електронска опрема, опрема за домаћинство - уређаји за ресторане и кафе бифее, опрема за образовање и културу, медицинска опрема и опрема за војску и јавну безбедност; књиге у библиотеци, уметничка дела, природне реткости и сл);

513 - 515 - остала основна средства (компјутерски софтвери, уметничка дела, природне реткости, култивисана имовина - стока, вишегодишњи засади, издаци за патенте и технологију, техничку документацију, лиценце, концесије, заштитни знак, индустријска заштитна права, занатска и слична

права, остала заштићена права и интелектуална својина, права коришћења имовине у туђем власништву, прикључак на телефонске линије и остала нематеријална права).

Набавка финансијске имовине

621 - Набавка домаће финансијске имовине

На овој економској класификацији исказује се набавка домаћих хартија од вредности, изузев акција, кредити осталим нивоима власти, кредити финансијским институцијама, кредити физичким лицима и домаћинствима, кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима, набавка домаћих акција и осталог капитала (учешће капитала у домаћим нефинансијским јавним предузећима и институцијама, учешће капитала у домаћим нефинансијским приватним предузећима и учешће капитала у домаћим пословним банкама).

7 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРЕДЛОГА ПОТРЕБНИХ СРЕДСТАВА ПО КОРИСНИЦИМА БУЏЕТА

У буџетској процедури орган управе надлежан за послове финансија разматра предлоге финансијских планова корисника буџетских средстава садржане у предлозима њихових финансијских планова, који су у складу са Законом о буџетском систему исказани на програмски начин.

Индиректни корисници буџетских средстава доставили су своје предлоге финансијских планова на прописаним обрасцима али нису доставили посебна образложења која би требало бити презентована на овом месту. Скупштина општине имаће прилике да разматра програме рада ових корисника буџета приликом њиховог усвајања у форми која ће омогућити заинтересованим странама да се детаљно упознају са планираним активностима које се финансирају у оквиру одобрених средстава.

8 ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА

Министарство финансија је у сарадњи са Сталном конференцијом градова и општина (у даљем тексту: СКГО) уз подршку Програма Европске уније - Exchange 4 и Пројекта за боље услове пословања USAID-а, донело Упутство за припрему програмског буџета (у даљем тексту: Упутство). Након анализе примене програмског буџета Министарство финансија је унапредило Упутство за припрему програмског буџета у погледу обавезе праћења и извештавања о циљевима и индикаторима, дефинисања врста програмских активности и одређивања код којих врста програмских активности није потребно дефинисати циљеве и индикаторе.

Програмски буџет, као један од механизма за спровођење реформе управљања јавним финансијама, омогућава боље управљање учинком јавне управе, већу одговорност корисника буџета, успостављање снажнијих веза између годишњег буџета, утврђивања приоритетних расхода и издатака и спровођења јавних политика, као и већу транспарентност потрошње.

Да би се омогућило спровођење анализе потрошње јавних средстава и постигнутих ефеката, у случајевима када се исти пројекат финансира средствима централне власти и средствима ЈЛС, пројекат јединице локалне власти се утврђује у складу са одговарајућим пројектом у буџету Републике Србије у погледу назива и шифре пројекта. У овом случају неопходна је координација централног нивоа власти и јединице локалне самоуправе у циљу обезбеђивања једнообразне шифре и назива пројекта.

У програмском буџету акценат је на учинку активности финансираних из буџета. Информације о учинку користе се за унапређење ефикасности и ефикасности јавне потрошње, као и квалитета јавних услуга. Програмски буџет се израђује у складу са средњорочним плановима корисника и другим стратешким документима који се односе на њихов делокруг.

Као инструмент праћења остварења циљева корисника буџета употребљавају се показатељи учинка. Примена показатеља учинка и података који се на тај начин обезбеђују важни су из више разлога. Као прво, подаци о планираном и оствареном учинку у претходној фискалној години корисни су када се доносе одлуке о опредељивању буџетских средстава за наредну годину, иако висина тих износа не зависи директно од остварених резултата. Као друго, утврђивање циљних и остварених вредности које се мере показатељима учинка на полугодишњем нивоу доприноси бољем управљању финансијама током текуће фискалне године. Као треће, поређење утврђених циљних вредности и остварених резултата пружа кључне повратне информације за руководиоце органа програма, програмских активности и пројеката о томе које се активности спроводе у складу са постављеним циљевима, а у којим областима је потребно унапредити начин спровођења активности у циљу веће ефикасности или ефикасности.

За примену показатеља учинка потребно је утврдити: базну (постојећу) вредност и базну годину, циљне вредности за три године, као и извор верификације остварених вредности. Циљне вредности треба

да буду реалне и остварљиве, али и такве да њихово остварење истовремено представља и одређени изазов. Одређују се на основу постојећег стања (базне вредности) и реалне процене онога што се може остварити у одређеном периоду утрошком одређеног износа.

Праћење спровођења програма је пословни процес у надлежности корисника буџета у ком се прикупљају, обједињују, анализирају и евидентирају релевантне информације о томе како се програми, односно програмске активности и пројекти као компоненте програма, спроводе у односу на очекиване резултате.

Подаци прикупљени кроз праћење и извештавања о учинку програма служе као примаран али истовремено и ограничен извор информација за ex-post анализу ефеката (делотворности) јавне политике. Ефективност се односи на исходе и утицаје остварене током дужег временског периода и најчешће се утврђује у оквиру формалног поступка вредновања јавних политика, односно појединих мера јавних политика.

Програмски буџет омогућава да се ускладе средњорочно планирање и алоцирање буџетских средстава и боље управља спровођењем јавних политика. Јавне политике се одсликавају у програмском буџету јер се трошкови директно везују за спровођење програма, програмских активности и пројеката којим се остварују јавне политике. Поред тога програмски буџет, који укључује циљеве и показатеље учинка, омогућава праћење резултата спровођења јавне политике.

Програмским буџетом реализују се циљеви који су постављени Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г. („Службени лист општине Врњачка Бања“ бр. 6/13 и 2/15) и законске обавезе које има локална самоуправа, по програмима и они су саставни део Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2020.г., и то:

Програм 1

Назив: СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ

Шифра: 1101

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

Сврха: Планирање, уређење и коришћење простора у локалној заједници засновано на начелима одрживог развоја, равномерног територијалног развоја и рационалног коришћења земљишта; Подстицање одрживог развоја становања кроз унапређење услова становања грађана и очување и унапређење вредности стамбеног фонда

Опис програма: Општинска јавна агенција реализује обавезе ЈЛС утврђене Законом о локалној самоуправи, Законом о јавној својини као и Законом о јавним агенцијама

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о јавној својини, Закон о јавним агенцијама

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа – Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 1101-0002

Спровођење урбанистичких и просторних планова,

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмску активност 1101-0003 Управљање грађевинским земљиштем

Општи циљ: 2.3. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у Општини

Индикатор исхода:

-Дужина коловоза који је одржаван

Извор верификације: Извештај о раду Општинске јавне агенције

Општи циљ: 5.4. Унапређење организационе структуре локалних институција

Посебан циљ: Ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинске дозволе

Индикатор исхода: Просечно потребно време за издавање грађевинске дозволе

Извор верификације: Извештај о раду Општинске управе- службе за урбанизам

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 2

Назив: КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Шифра: 1102

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

Сврха: Пружање комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица уз обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета; одрживо снабдевање корисника топлотном енергијом; редовно, сигурно и одрживо снабдевање водом за пиће становника, уређивање начина коришћења и управљања изворима, јавним бунарима и чесмама

Опис програма: Општинска стамбена агенција реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области одржавања, адаптације и унапређења објеката и инсталација јавног осветљења којима се осветљавају саобраћајне и друге површине јавне намене.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа – Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 1102-0001

Управљање/одржавање јавним осветљењем и програмску активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене,

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмску активност 1102-0001

Управљање/одржавање јавним осветљењем

Општи циљ: 2.5. Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама комуналне делатности

Индикатор исхода: -Одржавање постојећег система јавне расвете (6.700 сијаличних места)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Општинске стамбене агенције

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1102-001 Пројекат: Замена постојећих светилки јавне расвете штедљивим „ЛЕД“ светилкама

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 6.9. Стварање повољних услова за рационално коришћење необновљивих извора енергије

Посебан циљ: 6.9.2. Реализација економски и енергетски оправданих пројеката

Индикатор исхода: Умањени рачуни за утрошак електричне енергије за осветљење јавних објеката

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1102-002 Пројекат: Укључивање грађана у одлучивање о трошењу средстава прикупљених кроз порез на имовину

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 2.1. Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социо економском развоју

Индикатор исхода: Реализован пројекат у области комуналне инфраструктуре предложен од стране грађана

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 3

Назив: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ

Шифра: 1501

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Обезбеђивање стимулативног оквира за пословање и адекватног привредног амбијента за привлачење инвестиција

Опис програма: Реализацијом овог програма, Општина у сарадњи са Националном службом за запошљавање-филијала Врњачка Бања, финансира програм стручног оспособљавања приправника-волонтера без искуства који се воде у евиденцији НЗС, кроз њихово ангажовање код послодаваца на територији Општине Врњачка Бања.

Правни основ: Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености, Локални акциони план за запошљавање.

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа – Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 1501-0002 Мере активне политике запошљавања,

Општи циљ: 1.8. Повећање запослености на територији општине

Индикатор исхода: Смањење броја незапослених на евиденцији НЗС, са посебним освртом на број мушкараца/жена

Извор верификације: Статистика НЗС

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1501-001 Пројекат: „Повећање запослености, покретљивости и прилика за запослење у здравственом и бањском туристичком ланцу 5* одмаралишта у Врњачкој Бањи и Жабљаку“

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општина Врњачка Бања/Општинска управа, Бобан Ђуровић, председник општине; лице одговорно за реализацију уговора о гранту – менаџер пројекта Борислав Вулић

Општи циљ: 1.1. Повећање запослености на територији општине

Индикатор исхода: Повећана могућност запошљавања и мобилности у сектору бањског и здравственог туризма у Врњачкој Бањи (100 запослених у 10 фирми бањског и здравственог туризма); Повећана запошљивост у ланцу производње и прераде хране високе додатне вредности за понуду здравствених и бањских услуга са 5*

Извор верификације: НЗС– DevInfo база података; Извештај о реализацији пројекта.

Шифра и назив пројекта: 1501-007 Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Установа Спортски центар, Душан Радовић, директор

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Завршена изградња фудбалског терена у Врњцима

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Установе Спортски центар

Програм 4

Назив: РАЗВОЈ ТУРИЗМА

Шифра: 1502

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Унапређење туристичке понуде у општини

Опис програма: Програм „Развој туризма“ доприноси побољшању туристичке понуде Врњачке Бање, као туристичке дестинације прве категорије у Србији, кроз финансирање активности које реализује Установа Туристичка организација.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Туристичка организација, Иван Трифуновић, директор, за програмске активности 1502-0001 Управљање развојем туризма и 1502-0002 Промоција туристичке понуде.

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Број уређених и на адекватан начин обележених (туристичка сигнализација) туристичких локалитета у општини

Извор верификације: Извештај о раду Установе Туристичка организација

Посебан циљ: 1.4.6. Повећање препознатљивости туристичке понуде општине на циљаним тржиштима

Индикатор исхода: Број сајмова на којима је учествовала Установа Туристичка организација

Извор верификације: Извештај о раду Установе Туристичка организација

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г**) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1502-002 Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени (пренете обавезе из 2017.г.)

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

Индикатор исхода: Изграђен национални тренажни центар Врњачка Бања-базени (исплаћене обавезе)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-003 Пројекат: Изградња одбојкашког развојног центра (пренете обавезе из 2017.г.)

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

Индикатор исхода: Изграђен одбојкашки развојни центар (исплаћене обавезе)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-005 Пројекат: Уређење Гоча

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Завршено уређење Гоча

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-007 Пројекат: Уређење дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи-2.фаза

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Завршена 2.фаза уређења дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 5

Назив: РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

Шифра: 0101

Сектор: Пољопривреда и рурални развој

Сврха: Унапређење пољопривредне производње у општини

Опис програма: Реализацијом овог програма, Општина Врњачка Бања доприноси унапређењу пољопривредне производње у развијеном руралном подручју а све у складу са Стратегијом пољопривреде руралног развоја Општине Врњачка Бања 2014-2024.године.

Правни основ: Закон о пољопривредном земљишту, Закон о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 0101-0001
Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници и програмску активности 0101-0002 Мере
подршке руралном развоју.

Општи циљ: 1.5. Унапређење услова за развој пољопривреде

Посебан циљ: 1.5.1. Спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја на подручју општине

Индикатор исхода:

-број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне субјекте

-број одобрених регреса за вештачко осемењавање

-број одобрених регреса за суфинансирање осигурања

Извор верификације: Извештај о реализацији Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања

Посебан циљ: 1.5.4. Одрживи развој села и побољшање квалитета живота на селу

Индикатор исхода:

-дужина рехабилитованих атарских путева

Извор верификације: Извештај о реализацији Годишњег програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта на територији општине Врњачка Бања

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г**) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 6

Назив: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Шифра: 0401

Сектор: Заштита животне средине

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

Опис програма: Овим програмом реализују се обавезе ЈЛС утврђене чланом 20 став 1 тачка 11) Закона о локалној самоуправи, а које се односе на заштиту животне средине

Правни основ: Закон о заштити животне средине

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмске активности 0401-0001
Управљање заштитом животне средине и 0401-0005 Управљање комуналним отпадом.

Општи циљ: 6.1. Унапређење квалитета животне средине

Индикатор исхода: Површина територије општине на којој је реализован Програм заштите животне средине

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0401-001 Пројекат: Озеленимо Голо брдо

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 6.1. Унапређење квалитета животне средине

Индикатор исхода: Завршено озелењавање Голог брда

Извор верификације: Извештај о реализацији Програма пословања ЈП „Шуме-Гоч“

Програм 7

Назив: ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА

Шифра: 0701

Сектор: Саобраћај и саобраћајна инфраструктура

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

Опис програма: Реализацијом Програма коришћења средстава за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања, Општина Врњачка Бања доприноси повећању безбедности свих учесника у саобраћају

Правни основ: Закон о безбедности саобраћаја на путевима

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмске активности 0701-0001
Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмске активности 0701-0001
Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре

Општи циљ: 2.4. Повећање безбедности учесника у саобраћају и смањење броја саобраћајних незгода

Индикатор исхода:

-Дужина коловоза на којој је постављена нова или замењена постојећа вертикална и хоризонтална сигнализација

-Број организованих едукација/број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији Програма коришћења средстава за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 8

Назив: ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ

Шифра: 2001

Сектор: Образовање

Сврха: Омогућавање обухвата предшколске деце у вртићима

Опис програма: Предшколска установа реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области дечје заштите члан 20 став 1 тачка 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установа реализује и циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., у оквиру стратешког приоритета 3 Развијени и очувани људски ресурси.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања, Закон о предшколском васпитању и образовању

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Предшколска установа „Радост“, Драгана Хаџи Ристић, директор, за програмску активност 2001-0001
Функционисање предшколских установа.

Општи циљ: 3.1. Брига о деци, младима и породици

Индикатор исхода:

-већи број деце обухваћене предшколским образовањем у установи у односу на број деце рођене на територији општине Врњачка Бања, са посебним освртом на број дечака/девојчица (база података је јун 2014.године и износи 702 уписане деце у односу на број 1591 рођене деце на територији Општине Врњачка Бања- обухват је 44,12% деце предшколског узраста. Мериће се у односу на јун 2018.г.)

-смањење броја деце на листи чекања

Извор верификације: Годишњи извештаји о раду предшколске установе

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 9

Назив: ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2002

Сектор: Образовање

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

Опис програма: Основне школе обављају активности које су дефинисане Законом о основама система образовања и другим актима које доноси надлежно министарство за послове образовања. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г. планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 4 – Образовање, култура и спорт

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-ОШ „Попински борци“ Врњачка Бања, Славица Живковић, директор

-ОШ „Младост“ Врњци, Игор Дрманац, директор

-ОШ „Бане Миленковић“ Ново Село, Снежана Шпировић, директор

-ОШ „Бранко Радичевић“ Вранеша, Радован Стаменчић, директор,
за програмску активност 2002-0001 Функционисање основних школа

Општи циљ: 4.2. Унапређење основног образовања

Индикатор исхода: Степен реализације програма рада и финансијских планова основних школа

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова школа.

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 10

Назив: СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2003

Сектор: Образовање

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

Опис програма: Средње школе обављају активности које су дефинисане Законом о основама система образовања и другим актима које доноси Министарство надлежно за послове образовања. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 4 – Образовање, култура и спорт

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Гимназија Врњачка Бања, Дојна Стодић, директор,

-Угоститељско туристичка школа Врњачка Бања, Јелена Чеперковић, директор,

за програмску активност 2003-0001 Функционисање средњих школа.

Општи циљ: 4.6. Усклађивање образовања са потребама тржишта

Индикатор исхода: Степен реализације програма рада и финансијских планова средњих школа

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа.

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 11**Назив:** СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА**Шифра:** 0901**Сектор:** Социјална заштита**Сврха:** Обезбеђивање свеобухватне социјалне заштите и помоћи најугроженијем становништву општине**Опис програма:** Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима у оквирима Закона о социјалној заштити, Закона о финансијској помоћи породици, Закона о црвеном крсту.**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити, Закон о финансијској помоћи породици, Закон о црвеном крсту**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:**

-Општинска управа – Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмске активности:

- 0901-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи
- 0901-0006 Подршка деци и породици са децом
- 0901-0007 Подршка рађању и родитељству
- 0901-0008 Подршка особама са инвалидитетом

-Црвени крст Врњачка Бања, секретар, за програмску активност 0901-0005 Подршка реализацији програма Црвеног крста

-Центар за социјални рад Врњачка Бања, Сандра Миодраговић, директор, за програмску активност 0901-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи

Општи циљ: 3.7. Унапређење социјалне и дечја заштите**Посебан циљ:** 3.7.3. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке**Индикатор исхода:**

-Број корисника социјалне помоћи, са посебним освртом на број мушкараца/жена

-Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештај о раду Црвеног крста**Остали параметри програма:**

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 12**Назив:** ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА**Шифра:** 1801**Сектор:** Здравствена заштита**Сврха:** Доступност примарне здравствене заштите у складу са националним стандардима и обезбеђивање и спровођење активности у области деловања јавног здравља**Опис програма:** Програм се бави реализацијом пружања услуга из области примарне здравствене заштите у оквирима Закона о здравственој заштити. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 3 – Развијени и очувани људски ресурси**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи, Закон о здравственој заштити

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 1801-0002 Мртвозорство,
-Дом здравља „Др Никола Цамић“, Весна Малићанин, директор, за програмску активност 1801-0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите.

Општи циљ: 3.8. Унапређење здравства

Посебан циљ: 3.8.3. Унапређење безбедности и квалитета здравствене заштите

Индикатор исхода: Подаци којима се презентује степен реализације годишњег Програма рада Дома здравља „Др Никола Цамић“ Врњачка Бања и финансијског плана

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова Дома здравља „Др Никола Цамић“

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи **Г** висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 13

Назив: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

Шифра: 1201

Сектор: Култура, комуникације и медији

Сврха: Очување, унапређење и представљање културног-историјског наслеђа, културне разноврсности, продукције и стваралаштва у локалној заједници; остваривање права грађана на информисање и унапређење јавног информисања

Опис програма: Установа Културни центар и Установа Библиотека „Др Душан Радић“ реализују законом утврђене обавезе ЈЛС у области културе члан 20 став 1 тачка 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установе реализују и циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., у оквиру стратешког приоритета 4 Образовање, култура и спорт

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о култури

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Председник општине и Општинско веће, Бобан Ђуровић, председник општине, за програмску активност 1201-0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања,

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност, за програмске активности 1201-0002 Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва и 1201-0003 Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа,

-Културни центар, Саша Миленковић, директор, за програмску активност 1201-0001 Функционисање локалних установа културе,

-Библиотека „Др Душан Радић“, Дејан Лучић, директор, за програмску активност 1201-0001 Функционисање локалних установа културе.

Општи циљ: 4.7. Подизање културног нивоа заједнице

Посебан циљ: 4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе

Индикатор исхода: Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани

Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Културни центар

Општи циљ: 4.7. Подизање културног нивоа заједнице

Посебан циљ: 4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе

Индикатори исхода:

-Број набављених монографских и серијских публикација (1.600 монографских и 10 серијских публикација);

-Број уписаних чланова (1.600 мештана, 300 гостију) са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно дечака/девојчица

Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Библиотека „Др Душан Радић“

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

Програм 14

Назив: РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

Шифра: 1301

Сектор: Спорт и омладина

Сврха: Обезбеђивање приступа спорту и подршка пројектима везаним за развој спорта; обезбеђивање услова за развој и спровођење омладинске политике

Опис програма: Програмом развоја спорта и омладине у врњачкој Бањи се финансирају делатности везане за спортске објекте у Врњачкој Бањи, њихово уређење, опремање, адаптација и реконструкција, као и редовно одржавање и изградња, промоција и подстицање бављења спортом, организација спортских манифестација, спортских кампова, суорганизација културно забавних догађаја на спортским објектима и доступност спортских објеката за крајње кориснике. Програмске активности, које се односе на спортске објекте, спроводи Установа Спортски центар. У овом смислу, ова Установа даје допринос и остварењу стратешког циља утврђеног Стратегијом одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., у оквиру стратешког приоритета 4 Образовање, култура и спорт

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, закон о спорту

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Скупштина општине, Иван Радовић, председник скупштине, за програмску активност 1301-0005 Спровођење омладинске политике,

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмске активности 1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима и 1301-0002 Подршка предшколском и школском спорту,

-Установа Спортски центар, Душан Радовић, директор, за програмску активност 1301-0004 Функционисање локалних спортских установа

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатор исхода:

-Повећање обима понуде у спортским објектима за најмање два нова или реновирана садржаја у односу на 2015.г.

-Повећан број корисника услуга спортских објеката за најмање 10% у односу на 2015.г., са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно дечака/девојчица

Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Спортски центар

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1301-001 Пројекат: Изградња физкултурне сале у ОШ „Бане Миленковић“, 2.фаза

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

Индикатор исхода: Завршена 2.фаза изградње физкултурне сале у ОШ Бане Миленковић

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 15

Назив: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Шифра: 0602

Сектор: Опште услуге јавне управе

Сврха: Обезбеђивање услуга јавне управе и остваривање и заштита права грађана и јавног интереса; одрживо управљање финансијама и администрирање изворних прихода локалне самоуправе; сервисирање обавеза које проистичу из задуживања за финансирање буџета и управљање јавним дугом; пружање ефикасне интервенције, ублажавање последица и обезбеђење снабдевености и стабилности на тржишту у случају ванредних ситуација

Опис програма: Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима и извршавања функција утврђених Законом о локалној самоуправи у делу који спроводе: Општинско правобранилаштво, Општинска управа и месне заједнице. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 5 - Унапређење локалних институција

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Општинско правобранилаштво – Славица Станковић, општински правобранилац, за програмску активност 0602-0004 Општинско правобранилаштво,

-Општинска управа – Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмске активности:

- 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе
- 0602-0003 Сервисирање јавног дуга
- 0602-0007 Функционисање националних савета националних мањина
- 0602-0009 Текућа буџетска резерва
- 0602-0010 Стална буџетска резерва
- 0602-0014 Управљање у ванредним ситуацијама

-Месна заједница Врњачка Бања, Бојан Новоселац, председник савета,

-Месна заједница Ново Село, Раде Вукашиновић, председник савета,

-Месна заједница Грачац, Горан Ђуровић, председник савета,

-Месна заједница Вранеша, Мирослав Гочанин, председник савета,

-Месна заједница Вукушица, Милан Ердоглија, председник савета,

-Месна заједница Врњци, Јелена Срејић, председница савета,

-Месна заједница Руђинци, Драган Лазић, председник савета,

-Месна заједница Подунавци, Славко Пандрић, председник савета,

-Месна заједница Штулац, Саша Стојановић, председник савета,

-Месна заједница Рсавци, Бојан Чолић, председник савета,

-Месна заједница Станишинци, Југослав Дубравац, председник савета,

-Месна заједница Отроци, Радван Вукомановић, председник савета,

за програмску активност 0602-0002 Функционисање месних заједница.

Општи циљ: 5.2. Унапређење људских ресурса

Индикатор исхода: Израђена база података о расположивим људским ресурсима у Општинској управи, јавним установама и јавним предузећима

Извор верификације: Извештај Општинске управе- службе за опште послове

Индикатор исхода: Закључен Споразум о интерној и екстерној комуникацији унутар и између Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

Извор верификације: Потписан споразум

Индикатор исхода: Закључен Споразум о сарадњи и координацији рада Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

Извор верификације: Потписан споразум

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0602-001 Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности зграде општинске управе

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 5.2. Унапређење просторних капацитета локалних институција

Посебан циљ: 5.2.1. Реконструкција зграде Општинске управе

Индикатор исхода: Завршено унапређење енергетске ефикасности зграде општинске управе

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 16

Назив: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Шифра: 2101

Сектор: Политички систем

Сврха: Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

Опис програма: Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима и извршавање функција утврђених Законом о локалној самоуправи у делу који спроводе: Скупштина општине и Председник општине и Општинско веће.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:

-Скупштина општине Врњачка Бања – Иван Радовић, председник скупштине, за програмску активност 2101-0001
Функционисање скупштине

-Председник општине и Општинско веће – Бобан Ђуровић, председник општине, за програмску активност 2101-0002
Функционисање извршних органа

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 2101-0001
Функционисање скупштине.

Општи циљ: Ефикасно и ефективно функционисање органа политичког система локалне самоуправе

Индикатор исхода:

-Број седница Скупштине општине

-Број седница Општинског већа

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи г) висок

2. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходне стране буџета.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА

Шифра програма	Назив програма	Шифра програмске активности	Назив програмске активности	Општи циљ	Посебан циљ	Индикатор исхода	Извор верификације
1101	Становање, урбанизам и просторно планирање	1101-0002	Провођење урбанистичких просторних планова	5.4. Унапређење организационе структуре локалних институција	5.4.1. Ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинских дозвола	Просечно потребно време за издавање грађевинске дозволе	Извештај о раду Општинске управе-Службе за урбанизам
		1101-0003	Управљање грађевинским земљиштем	2.3. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у Општини		-дужина коловоза који је одржан	Извештај о раду Општинске јавне агенције
1102	Комуналне делатности	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	2.5. Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама комуналне делатности		одржавање постојећег система јавне расвете (6.700 сијаличних места)	Извештај о раду Општинске јавне агенције
		1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене				Годишњи извештај о раду Општинске управе
1501	Локални економски развој	1501-0002	Мере активне политике запошљавања	1.8. Повећање запослености на територији општине		Смањење броја незапослених на евиденције НСЗ	Статистика Националне службе за запошљавање
1502	Развој туризма	1502-0001	Управљање развојем туризма			-Број уређених и на адекватан начин обележених (туристичка сигнализација) туристичких локалитета у општини	Извештај о раду Установе Туристичка организација
		1502-0002	Промоција туристичке понуде	1.4. Унапређење услова за развој туризма	1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде 1.4.6. Повећање препознатљивости туристичке понуде општине на циљаним тржиштима	-Број сајмова на којима је учествовала Установа Туристичка организација	

		0101-0001	Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници		1.5.1. Спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја на подручју општине	-број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне субјекте -број одобрених регреса за вештачко осемењавање -број одобрених регреса за суфинансирање осигурања	Извештај о реализацији Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања
0101	Развој пољопривреде	0101-0002	Мере подршке руралном развоју	1.5. Унапређење услова за развој пољопривреде	1.5.4. Одрживи развој села и побољшање квалитета живота на селу	-дужина рехабилитованих атарских путева	Годишњи извештај о реализацији Програма заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта
		0401-0001	Управљање заштитом животне средине				Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине
0401	Заштита животне средине	0401-0005	Управљање комуналним отпадом	6.1. Унапређење квалитета животне средине		површина територије општине на којој је реализован Програм заштите животне средине	Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине
		0701-0001	Управљање саобраћајем	2.4. Повећање безбедности учесника у саобраћају и		-Дужина коловоза на којој је постављена нова или замењена постојећа вертикална и хоризонтална сигнализација	Годишњи извештаји о реализацији Програма коришћења средстава за

0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0002	Одржавање саобраћајне инфраструктуре	смањење броја саобраћајних незгода		-Број организованих едукација/ број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа	финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања
2001	Предшколско васпитање и образовање	2001-0001	Функционисање предшколских установа	3.1. Брига о деци, младима и породици		-већи број деце обухваћене предшколским образовањем у установи у односу на број деце рођене на територији општине Врњачка Бања (база података је јун 2014.године и износи 702 уписане деце у односу на број 1591 рођене деце на територији Општине Врњачка Бања- обухват је 44,12% деце предшколског узраста. Мериће се у односу на јун 2017.г.) -смањење броја деце на листи чекања	Годишњи извештаји о раду предшколске установе
2002	Основно образовање и васпитање	2002-0001	Функционисање основних школа	4.2. Унапређење основног образовања 4.4. Подизање ефикасности рада образовних и културних установа		Степен реализације програма рада и финансијских планова основних школа	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова школа Извештај о раду Општинске управе
2003	Средње образовање и васпитање	2003-0001	Функционисање средњих школа	4.6. Усклађивање образовања са потребама тржишта		Степен реализације програма рада и финансијских планова средњих школа	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа
		0901-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи				

0901	Социјална и дечја заштита	0901-0005	Подршка реализацији програма Црвеног крста	3.7. Унапређење социјалне и дечја заштите	3.7.3. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке	-Број корисника социјалне помоћи - Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви	Годишњи извештаји о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештаји о раду Црвеног крста
		0901-0006	Подршка деци и породици са децом				
		0901-0007	Подршка рађању и родитељству				
		0901-0008	Подршка особама са инвалидитетом				
1801	Здравствена заштита	1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	3.8. Унапређење здравства	3.8.3. Унапређење безбедности и квалитета здравствене заштите	Подаци којима се презентује степен реализације годишњег Програма рада Дома здравља „Др Никола Цамић“ Врњачка Бања и финансијског плана	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова Дома здравља „Др Никола Цамић“
		1801-0002	Мртвозорство				
1201	Развој културе и информисања	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	4.7. Подизање културног нивоа заједнице	4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе	-Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани -Број набављених монографских и серијских публикација (1.600 монографских и 10 серијских публикација) -Број уписаних чланова (1.600 мештана, 300 гостију)	Годишњи извештаји о Установе Библиотека „Др Душан Радић“
		1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва				
		1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа				
		1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања				

1301	Развој спорта и омладине	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима		3.1.1. Остваривање омладинске политике на локалном нивоу	-Повећање обима понуде у спортским објектима за најмање два нова или реновирана садржаја у односу на 2015.г. -Повећан број корисника услуга спортских објеката за најмање 10% у односу на 2015.г., са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно дечака/девојчица -Број младих обухваћен активности Канцеларије за младе, са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно дечака/девојчица	Извештај о раду Установе Спортски центар Извештај о раду Канцеларије за младе
		1301-0002	Подршка предшколском и школском спорту				
		1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	4.8. Унапређење услова за развијање спорта			
		1301-0005	Спровођење омладинске политике	3.1. Брига о деци, младима и породици			
		0602-0001	Функционисање локалне самоуправе				
0602-0002	Функционисање месних заједница						
0602-0003	Сервисирање јавног дуга						
0602-0004	Општинско правобранилаштво						
0602-0009	Текућа буџетска резерва						
0602-0010	Стална буџетска резерва						
0602	Опште услуге локалне самоуправе	0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама	5.2. Унапређење људских ресурса			

2101	Политички систем локалне самоуправе	2101-0001	Функционисање скупштине		Функционисање локалне скупштине	-број седница скупштине	Извештај о раду
		2101-0002	Функционисање извршних органа		Функционисање извршних органа		

9 ЗАКЉУЧАК

Финансијски резултат овако планираног буџета јесте планирани суфицит у износу од 81.437.000 динара. Износ планиране отплате главнице у 2021.г. износи 83.000.000 динара, износ планиране висине увећања основног капитала јавних предузећа чији је оснивач општина Врњачка Бања у 2021.г. износи 9.000.000 динара. Укупна висина планираног суфицира од 92.000.000 динара коригована је са планираним вишком прихода над расходима у 2020.г. који се преноси у 2021.г. у износу од 10.563.000 динара и који за ова износ ствара дефицит, тако да резултанта ових рачуноводствених категорија представља суфицит у износу од 81.437.000 динара.

Планирани приходи буџет за 2021.г. садрже и одређене ризике који се односе на процене неких прихода као што су: приходи од доприноса за грађевинско земљиште који зависе од реализације позитивних тенденција у привредном развоју општине, примања од продаје непокретности која зависе од интересовања платежно способне тражње у наредној години, ненаменски трансфери са нивоа републике у ужем смислу. Ови ризици имају значајну вероватноћу и висок утицај на пројектовану висину буџета. Остали приходи и примања имају стандардне ризике које нећемо посебно образлагати. Механизми извршног органа за контролу утицаја ризика су квотни систем за преузимање обавеза којим се значајно умањује могућност преузимања обавеза изнад реално могућих прихода у 2021.г. и буџетска дисциплина по овом питању.

У зависности од реализације полазних претпоставки и остварење прихода ће осцилирати у истој сразмери. Процењује се да ће овако планирана висина прихода и примања бити остварена са око 90%. У колико се активирају неки од наведених ризика могуће је и другачији износ укупно остварених прихода сразмерно висини утицаја појединих ризика. Као посебан вид ризика издвајамо и ризик од ширења заразне болести COVID-19 који може битно увећати све наведене ризике као и створити нове. На ове ризике није могуће извршити посебну припрему, потребно је придржавати се мера и препорука за ублажавање ризика од заражавања код свих организација јавног сектора како би се очували капацитети за пружање јавних услуга. У финансијском смислу потребно је са посебном пажњом приступати преузимању нових обавеза буџета како би се обезбедио континуитет у пружању јавних услуга.

Овакав концепт буџета подразумева појачану буџетску дисциплину корисника буџета нарочито у делу планирања преузимања обавеза у складу са квотним планом који треба да уважава Закон о роковима плаћања у комерцијалним трансакцијама. На овај начин стварају се услови да се преузети расходи финансирају у складу са свим законским прописима који уређују трошење јавних средстава, да се редовно сервисира јавни дуг, да се измирују обавезе према добављачима и измирење старих (пренетих) обавеза, да се редовно сервисирају обавезе према буџетским корисницима (плате, стални трошкови и др. трошкови неопходни за њихово функционисање). Сви корисници буџета морају рационално и штедљиво користе дате ресурсе како би се ови циљеви остварили. Један од кључних фактора финансијске стабилности је одржање равнотеже и ликвидности буџета јесте систем одобравања преузимања обавеза у 2021г. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2021.г. кључни је фактор како би се одржала билансна равнотежа између приходне и расходне стране буџета. Корисници буџета дужни су да се старају о остварењу циљева утврђених програмским буџетом и да приликом исказивања индикатора исхода посебан осврт дају родно одговорним индикаторима како би се створила основа за родну анализу алокације буџетских средстава која се по први пут узима као основ за управљање јавним финансијама у наредном периоду.

9 СТУПАЊЕ НА СНАГУ ОДЛУКЕ

Предлаже се да ова одлука ступи на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања"

Предног је начињен на основу смерница извршних органа општине Врњачка Бања, који је обрадила надлежна служба за буџет и финансије.

Обрадили:

РУКОВОДИЛАЦ ОДСЕКА

Зоран Дунић

АНАЛИТИЧАР БУЏЕТА

Владимир Стаменчић