

Образложење

I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни Основ за предлагање Одлуке о изменама и допунама- Ребаланс Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2021.г. („Сл.лист општине Врњачка Бања“, број 71/20 и 15/21) садржан је у члану 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон и 47/2018), чл. 6., чл. 43. и 63. став 1. 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, 72/2019 и 149/2020), 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, 86/2019 - усклађени дин. изн. и 126/2020 - усклађени дин. изн).

II РАЗЛОЗИ ЗА ПРЕДЛАГАЊЕ ОДЛУКЕ

Разлог за предлагање Ребаланса Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2021. годину јесте резултат анализа планираних прихода буџета општине Врњачка Бања за првих шест односно седам и осам месеци у 2021.г., провера планских параметара као и укључивање нових трендова који су уочени у наведеном периоду и пројекција извршног органа до краја године као и преиспитивање постојећих планских активности и увођење нових планских активности.

Општина Врњачка Бања је поступила у складу са смерницама датим од стране Министарства финансија и израдила ребаланс буџета који је достављен Министарству финансија које је извршило проверу усаглашености предложеног ребаланса са Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2021. годину у мају 2021.г. на основу остварења прихода за прва четири месеца у 2021.г. У односу на тај предлог ребаланса, овај предлог ребаланса заснива се да дужем временском периоду праћења података о остварењу прихода за првих 6 месеци односно 7 и 8 месеци што даје сигурнију основу за планирање трендова до краја 2021.г. и који се оцењују као повољни.

III ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ПРЕДЛАЖУ РЕБАЛАНСОМ БУЏЕТА

Приходи

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2021.г. утврђени су у износу од 1.549.318.000 динара из свих извора финансирања и исти се коригују другим ребалансом буџета општине Врњачка Бања на износ од 1.684.817.000 динара. Приходи из извора финансирања 01 – текући приходи буџета планирани су буџетом општине Врњачка Бања у износу од 1.487.763.000 динара, и исти се коригују предложеним другим ребалансом буџета на износ 1.650.767.000 динара. Приходи из осталих извора финансирања планирани су буџетом у износу од 50.992.000 динара, и исти се умањују предложеним другим ребалансом буџета на износ од 35.550.000 динара. Приходи из извора финансирања 13 – пренети вишак прихода из претходне године, буџетом су планирани у износу од 10.563.000 динара, и исти су кориговани на стварну висину пренетих прихода из претходне године који су познати у тренутку израде другог ребаланса јер је окончана процедура израде завршног рачуна буџета општине Врњачка Бања за 2020.г. и они износе 4.034.000 динара.

Полазна основа за планирање прихода и примања из извора финансирања 01-текући приходи буџета било је остварење ових прихода из Извештаја о остварењу прихода и извршењу расхода буџета општине Врњачка Бања за првих шест месеци у 2021.г. може се закључити да су се планирани укупни приходи извршавали изнад планске динамике, после првобитне стагнације почетком 2021.г. Наиме у првих шест месеци остварење укупних прихода из извора финансирања 01 – текући приходи буџета остварени су са 44%, што је изнад вишегодишње динамике остварења прихода од 40% која се очекује у овом периоду. У

2018.г. у исто време остварење прихода било је 480 милиона динара у 2019.г. за исти период остварење прихода било је 601.139.514 динара. За првих шест месеци 2021.г. остварење прихода било је у номиналном износу 637.892.013 динара. За првих седам месеци остварење прихода из извора финансирања 01 – текући приходи буџета износило је 747.214.609 динара или 51%, а за првих осам месеци остварење прихода из извора финансирања 01 – текући приходи буџета износило је 919.453.519 динара или 63,4% у односу на постојећи план буџета за 2021.г. за што је такође изнад планске динамике засноване на дужим временским серијама остварења прихода буџета општине у овом временском периоду. Из ових података се може закључити да се планирани приходи остварују у складу са планским претпоставкама и нешто изнад ових планских претпоставки у посматраном периоду, што је послужило као основ за пројектовање прихода до краја 2021.г. Може се закључити да привредна кретања бележе позитиван тренд раста, да је база за планирање коју је чинила 2020.г. у којој је забележен пад привредних активности због последица противепидемских мера за ширење заразне болести, те она очигледно није била добар полазни основ за планирање прихода у 2021.г. У извештајном периоду епидемијска ситуација је у већем делу била стабилна без већих утицаја на кретање привредних активности. Доступност вакцина ствара основ да се становништво може заштитити од заразне болести и да се не очекују веће рестриктивне мере које могу утицати на привредну активност до краја године. Наравно ово остаје ризик овако постављеног плана који је екстерног карактера и на који општина Врњачка Бања нема значајан утицај.

У наставку су презентовани подаци о остварењу прихода буџета општине Врњачка Бања за 2021.г. за првих шест односно седам и осам месеци:

ИЗВЕШТАЈ О ОСТВАРЕЊУ ПРИХОДА И ИЗВРШЕЊУ РАСХОДА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА ЗА ПЕРИОД 01.01.- 30.06.2021.год., 31.07.2021.год и 31.08.2021.год.

Ред. бр.	Ек. клас. Конто	Врста прихода	Буџет 2021	Остварење 30.06.2021.г.	Индекс (5/4)	Остварење 31.07.2021.г.	Индекс (7/4)	Остварење 31.08.2021.г.	Индекс (9/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке							
1	711110	Порез на зараде	275.000.000	167.357.273	60,9	195.204.611	71,0	227.254.426	82,6
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	47.000.000	38.067.845	81	43.853.125	93,3	48.372.540	102,9
3	711140	Порез на приходе од имовине	1.600.000	232.113	14,5	267.255	16,7	301.751	18,9
4	711180	Самодоприноси	2.000.000	402.351	20,1	452.629	22,6	515.413	25,8
5	711190	Порез на друге приходе	25.000.000	16.660.691	66,6	19.941.936	79,8	23.278.423	93,1
		Укупно 711:	350.600.000	222.720.273	63,5	259.719.557	74,1	299.722.554	85,5
	712	Порез на фонд зарада							
6	712110	Порез на фонд зарада		175		175		175	
		Укупно 712:		175		175		175	
	713	Порез на имовину							
7	713110	Посебан порез на необрађено обрадиво пољопривредно земљиште	0	0		0		0	
8	713120	Порез на имовину	198.000.000	103.543.671	52,3	110.551.519	55,8	138.294.462	69,8
9	713310	Порез на наслеђе и поклон	4.300.000	4.119.320	95,8	4.892.453	113,8	5.561.258	129,3
10	713420	Порез на капиталне трансакције	40.000.000	19.986.164	50	26.064.770	65,2	31.459.754	78,6
		Укупно 713:	242.300.000	127.649.156	52,7	141.508.741	58,4	175.315.474	72,4

	714	Порези на добра и услуге							
11	714510	Порези на моторна возила	17.300.000	8.728.977	50,5	10.324.329	59,7	11.914.007	68,9
12	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	1.000.000	1.887.058	188,7	1.950.340	195	2.037.231	203,7
13	714552	Боравишна такса	36.000.000	15.467.381	43	21.186.276	58,9	28.490.878	79,1
14	714553	Боравишна такса по решењу ЈЛС	3.200.000	2.275.459	71,1	2.782.006	86,9	3.639.768	113,7
15	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	10.000.000	3.982.999	39,8	4.280.711	42,8	4.855.684	48,6
16	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	20.000.000	11.651.918	58,3	14.031.293	70,2	17.095.556	85,5
17	714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	100.000	8.970	9	11.206	11,2	13.442	13,4
18	714590	Накнада за коришћење општинских путева	500.000		0		0		0,0
Укупно 714:			88.100.000	44.002.762	49,9	54.566.161	61,9	68.046.565	77,2
	716	Други порези							
19	716110	Комунална такса на фирму	30.000.000	15.675.760	52,3	16.289.169	54,3	23.028.024	76,8
Укупно 716:			30.000.000	15.675.760	52,3	16.289.169	54,3	23.028.024	76,8
	733	Донације и трансфери							
20	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа опс.	88.815.000	44.407.542	50	51.808.799	58,3	59.210.056	66,7
21	733154	Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	75.000.000	27.392.196	36,5	32.105.678	42,8	36.512.982	48,7
	733157	Текући трансфери од градова у корист нивоа општина		22.961		22.961		22.961	
22	733251	Капитални наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	0	0		0		0	
Укупно 733:			163.815.000	71.822.699	43,8	83.937.438	51,2	95.745.999	58,4
	741	Приходи од имовине							
23	741150	Камате на средства буџета општина	300.000	13.086	4,4	13.086	4,4	17.993	6,0
24	741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	100.000	0	0	0	0	0	0,0

25	741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословног простора у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, производа старих и уметничких заната и домаће радиности	5.500.000	1.736.841	31,6	2.294.866	41,7	3.108.149	56,5
26	741532	Комунална такса за коришћење прос.за парк.др.мот	0						
27	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	500.000	100.487	20,1	107.472	21,5	130.675	26,1
28	741535	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	500.000		0		0		0,0
29	741538	Допринос за уређење грађевинског земљишта	292.053.000	64.073.371	21,9	71.700.683	24,6	123.665.874	42,3
30	741540	Накнада за коришћење речних обала и бања	8.000.000	3.000.000	37,5	3.000.000	37,5	3.000.000	37,5
31	741596	Накнада за коришћење дрвета	1.000.000	518.506	51,9	534.550	53,5	613.897	61,4
Укупно 741:			307.953.000	69.442.292	22,5	77.650.657	25,2	130.536.588	42,4
	742	Приходи од продаје добара и услуга							
32	742150	Приходи од давања у закуп	15.000.000	3.388.585	22,6	3.934.284	26,2	4.676.147	31,2
33	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	13.000.000	9.238.041	71,1	10.478.470	80,6	11.928.861	91,8
34	742251	Општинске административне таксе	5.500.000	4.341.383	78,9	5.507.277	100,1	6.358.133	115,6
35	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	4.000.000	406.548	10,2	406.548	10,2	406.548	10,2
36	742255	Такса за озакоњење објеката	5.000.000	1.813.000	36,3	2.310.000	46,2	2.836.750	56,7
37	742351	Приходи општинских органа управе	2.500.000	292.211	11,7	351.103	14	482.608	19,3
Укупно 742:			45.000.000	19.479.767	43,3	22.987.683	51,1	26.689.047	59,3
	743	Новчане казне и одузета имовинска корист							
38	743324	Приходи од нов.казни за саобраћајне прекршаје	7.200.000	3.647.560	50,7	4.164.547	57,8	4.949.601	68,7
39	743351	Приходи од новчаних казни изречених у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку	2.000.000	965.000	48,3	1.425.500	71,3	1.923.000	96,2

40	743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општина		15.000		17.500		20.000	
41	743924	Увећање пореског дуга у поступку принудне наплате, који је правна последица принудне наплате изворних прихода јединица локалне самоуправе	800.000	273.628	34,2	296.154	37	348.826	43,6
Укупно 743:			10.000.000	4.901.188	49	5.903.701	59	7.241.427	72,4
744 Текући и добровољни трансфери од физичких и правлица									
42	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	5.000.000		0	3.000.000	60	3.000.000	60,0
Укупно 744:			5.000.000	0	0	3.000.000	60	3.000.000	60,0
745 Мешовити и неодређени приходи									
43	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	6.000.000	3.183.698	53,1	3.208.378	53,5	3.274.978	54,6
Укупно 745:			6.000.000	3.183.698	53,1	3.208.378	53,5	3.274.978	54,6
772 Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године									
43/1	772110	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године		55.775		55.775		55.775	
Укупно 745:				55.775		55.775		55.775	
811 Примања од продаје непокретности									
44	811151	Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина	201.295.000	2.545.343	1,3	2.562.572	1,3	2.842.386	1,4
45	811152	Примања од продаје станова у корист нивоа општина	2.577.859		2.646.775	2.715.700			
46	841151	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	53.835.267		73.177.828	81.238.828			
Укупно 811:			201.295.000	58.958.469	29,3	78.387.175	38,9	86.796.914	43,1
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:			1.450.063.000	637.892.013	44	747.214.609	51,5	919.453.519	63,4
911 Примања од задуживања од пословних банака у земљи у корист нивоа општина									
47	911451	Примања од задуживања од пословних банака у земљи у корист нивоа општина	37.700.000	37.700.000	100	37.700.000	100	37.700.000	100,0
Укупно 911:			37.700.000	37.700.000	100	37.700.000	100	37.700.000	100,0

Приходи из осталих извора корисника буџетских средстава							
7	Трансфери од других нивоа власти	300.000	5.520	1,8	0	0,0	
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	10.563.000	4.033.380	38,2	0	0,0	
16	Родитељски динар за ваннаставне активности	3.700.000	29.820	0,8	0	0,0	
4	Сопствени приходи корисника буџетских средстава	46.992.000	10.011.955	21,3	0	0,0	
Укупно приходи из осталих извора:		61.555.000	14.080.675	22,9	0	0,0	
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:							
		1.549.318.000	675.592.613	43,6	784.914.609	50,7	957.153.519
							61,8

На основу података из напред наведеног прегледа остварења прихода за првих шест односно седам и осам месеци у 2021.г. као и других података којима се прате трендови остварења прихода по месецима, уз уважавање чињенице да се приходи буџета општине Врњачка Бања остварују у највишим износима у месецу јулу и августу као и у децембру извршена је пројекција приходне стране буџета на напред наведени износ (износ остварења прихода у јулу био је 109.322.596 динара а у августу тај приход је износио 172.238.910 динара).

У наставку дајемо посебно образложење прихода за које не постоји правилна динамика остварења током године већ они директно зависе од конјунктуре привредних кретања и стања на појединим тржиштима пре свега тржишту некретнина. То су приход од доприноса за уређење грађевинског земљишта и примања од продаје непокретности. Приликом доношења буџета за 2021.г. ова два прихода планирана су амбициозно на основама информација добијених од бројних инвеститора и њиховим плановима за 2021.г. Прогнозе које су тада дате остварују се у оквирима очекивања у извештајном периоду а до краја године има најаве за још већу инвестициону активност у овој области. Поред наведеног општина Врњачка Бања је у припреми доношења измене Генералног плана, који ће створити основ за реализацију додатних инвестиционих подухвата од стране привреде који треба да се реализују до краја 2021.г. Као доказ напред наведеним чињеницама наводимо и податке о кретању цена станова односно апартмана у Врњачкој Бањи која је значајно порасла у 2021.г. због повећане тражње и недовољне понуде ових некретнина. На овај тржишни захтев општина Врњачка Бања покренула је процедуру измене Генералног плана којим би се створили плански и законски услови да се увећа обим инвеститорских активности на територији општине Врњачка Бања како би се задовољила исказана тражња за непокретностима. Директна последица веће тражње и стварања услова за већу понуду јесте и увећање прихода од доприноса за уређење грађевинског земљишта који је планиран буџетом за 2021.г. у износу од 292.053.000 динара и коригован другим ребалансом буџета на износ од 324.419.000 динара. Пораст просечних цена стана/апартмана у 2021.г. у односу на 2020.г. је у овом тренутку за око 50% у првој грађевинској зони, док у другој бележи раст од 10%. Ово је такође веома значајан параметар за процену остварења овог прихода јер показује да је тражња у порасту.

Образложење које се односи на економску класификацију 811 Примања од продаје непокретности која је планирана у износу од 201.295.000 динара није мењана предлогом другог ребаланса. Мало остварење овог примања у 2020.г. не може да буде основ за планирање овог примања у 2021.г. јер се услови привређивања у ове две године суштински разликују. За пројекцију овог примања потребно је узети у обзир квалитативне податке о понуђеним непокретностима за продају као и податке о повећању вредности непокретности на територији општине Врњачка Бања у значајном проценту. Према подацима који су доступни извршном органу многи инвеститори су најавили инвестирање у куповину непокретности које су у јавној својини општине Врњачка Бања и које је општина Врњачка Бања одлучила да отуђи јер се не користе за обављање делатности које су у надлежности јединица локалне самоуправе. Општина Врњачка

бања спровела је поступак отуђења из јавне својине непокретности за које је Скупштина општине Врњачка Бања донела је Решење отуђењу из јавне својине две парцеле К.П. 500/66 КО Врњачка Бања на износ од 99.583.516,00 динара и К.П. 500/65 КО Врњачка Бања на износ од 41.354.757,00 динара која су објављена у "Службеном листу општине Врњачка Бања" број 25/2021. За парцелу К.П. 500/65 уговор о отуђењу из јавне својине потписан је 21.05.2021.г. Такође у скупштинску процедуру упућени су и предлози Решења о отуђењу дела кп бр.2148/10 КО Врњачка Бања из јавне својине, Решења о отуђењу дела кп бр.986/1 КО Врњачка Бања из јавне својине, Решења о отуђењу дела кп бр.986/5 КО Врњачка Бања из јавне својине, предлог Одлуке о покретању поступка отуђења и давања сагласности кп бр. 889/10 површине 252м² и кп бр.889/20 површине 87м² обе КО Врњачка Бања, из јавне својине општине Врњачка Бања. Обзиром на спроведене поступке од стране надлежних органа у буџету општине евидентиран је прилив средстава по овом основу у износу од 78.387.175 динара у првих седам месеци 2021.г. што је вишеструко увећање у односу на прилив овог примања у 2020.г. тако да је и општи плански параметар за планирање прихода у 2021.г. од 8,8% вишеструко превазиђен.

Општина Врњачка Бања започела је процедуре за отуђење непокретности из јавне својине општине тренутно на још две парцеле, и то: К.П. 500/45 КО Врњачка Бања површине 5,48 а чија је почетна вредност 6.000 ЕУР/а и парцеле К.П. 500/67 КО Врњачка Бања површине 6 а, чија је почетна вредност 6.000 ЕУР/а. Парцеле се налазе у непосредној близини већ продатих парцела на атрактивној локацији и по овом основу очекују се додатна примања у укупном износу од најмање 10.000.000 динара. Такође у процедури отуђења је 50 парцела које се односе на исправке граница грађевинских парцела укупне површине 5.000 м² а чија је просечна цена 7.000 динара/м², примања која се очекују по овом основу су најмање 35.000.000 динара. У плану отуђења постоје и друге парцеле за које нису окончани поступци у овом тренутку, али се очекују у 2021.г., које ће постати потенцијална примања у 2021.г. Промена Генералног плана створиће основ и за понуду нових непокретности које у садашњем тренутку нису атрактивне. Из ових разлога првобитна пројекција је задржана.

Поред прихода и примања буџета из извора финансирања 01-текући приходи буџета извршено је усклађивање и осталих прихода (извор 04-сопствени приходи, извор 13-пренети вишак прихода из претходне године) у складу са стварно оствареним приходима у 2020.г. и параметрима макроекономске политике. Приходи из ових извора планирани су буџетом за 2020.г. у укупном износу од 61.555.000 динара, и исти су умањени предлогом другог ребаланса буџета на износ од 39.584.000 динара.

Расходи

Другим ребалансом у 2021.г. се врше се усклађивање висине расходне стране према планираним приходима. Усклађивање појединих апропријација на расходној страни вршено користећи параметре за планирање расхода који су дати Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2021. годину и пројекцијама за 2022. и 2023. годину, као и у складу са стварно преузетим обавезама по појединим апропријацијама, као и пренетим неизвршеним обавезама из 2020.г. које су исказане у Завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2020.г. као и у складу са новим пројекцијама извршног органа.

Маса средстава за плате у 2021. години планирана је у складу са чланом 45 Закона о буџету Републике Србије ("Службени гласник Републике Србије" број 149/2020 и 40/2021) у усвојеном буџету општине Врњачка Бања за 2021.г. Како општина Врњачка Бања није у 2020.г. извршила 12 исплата плата корисницима буџетских средстава (закључно са исплатом за новембар 2020.г.) у предлогу другог ребаланса буџета општине Врњачка Бања за 2021.г. за обавезе које су евидентирани у књиговодственој евиденцији општине Врњачка Бања и исказне у Одлуци о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2020.г. ("Службени лист општине Врњачка Бања" број 32/21) увећане су одговарајуће апропријације економске класификације 411 и 412 корисника буџетских средстава у износу од 13.819.000 динара (докази о неисплаћеним платама за новембар 2020.г. послати су Министарству финансија као основ за увећање апропријација за исплату плата у 2021.г.). У току 2021.г. код појединих корисника буџетских средстава одређен број запослених извршио је стручно усавршавање и створио се основ за увећање коефицијента за

обрачун плата за ове запослене. Како би било могуће исплатити плате до краја 2021.г. у складу са законом додатно је увећана маса средстава за плате по овом основу за 0,13% (или 389.000 динара).

Код осталих апропријација приликом планирања пре свега се водило рачуна да се обезбеди извршење преузетих обавеза, као и обавеза за нужно функционисање до краја 2021.г. један део планираних пројеката који није започет одложен је за 2022.г., односно за други део 2021.г. у колико се приходи и примања остваре у складу са планским параметрима који су наведени у овом образложењу, и не активирања ризика који се односе на остварени раст привредне активности у општини Врњачка Бања до краја 2021.г.

Укупна висина свих наведених промена апропријација на расходној страни буџета јесте увећање за 10,8% односно за 161.504.000 динара из свих извора финансирања. Раст је планиран према оствареним трендовима остварења прихода у првих 8 месеци 2021.г. који су екстраполирани до краја 2021.г. као и проценама које се односе на приходе од продаје имовине и на допринос за уређење грађевинског земљишта за које извршни орган процењује да ће се у највећем делу реализовати у последњем кварталу 2021.г. На основу презентираних података може се закључити да основица коју чине приходи из 2020.г. није ваљана основица за примену макроекономских параметара, већ је целисходније да то буде основица коју чине остварени приходи из 2019.г. Година 2020.г. статистичким речником говорећи није нормална година како би могла бити коришћена као основица за планирање. Велики су изгледи да за општину Врњачка Бања приходи у 2021.г. буду већи од прихода остварених у 2019.г. која је у финансијском смислу била година са највише забележеним приходима у општини Врњачка Бања у последњих 20 година. Детаљан преглед промена висина појединих апропријација дајемо у табеларном прегледу који следи:

Број позиц.	Екон. клас.	О п и с	Одлука о буџету	Нацрт Ребаланса Одлуке	Износ промене
1	2	3	4	5	6
		СКУПШТИНА ОПШТИНЕ			
1	411	Плате и додаци запослених	4.126.000	4.279.000	153.000
2	412	Социјални доприноси на терет послодавца	695.000	754.000	59.000
3	414	Социјална давања запосленима	200.000	250.000	50.000
4	422	Трошкови путовања	400.000	70.000	-330.000
5	421	Стални трошкови	450.000	550.000	100.000
6	423	Услуге по уговору	18.300.000	24.000.000	5.700.000
7	423	Услуге по уговору (Репрезентација)	1.000.000	2.150.000	1.150.000
8	425	Текуће поправке и одржавање	150.000	100.000	-50.000
9	426	Материјал	400.000	300.000	-100.000
12	512	Машине и опрема	1.000.000	1.600.000	600.000
		Повремена радна тела скупштине - Канцеларија за младе			
15	423	Услуге по уговору	2.200.000	2.730.000	530.000
17	426	Материјал	150.000	70.000	-80.000
		Повремена радна тела скупштине - Канцеларија за социјално укључивање Рома и Ромкиња			
19	423	Услуге по уговору	350.000	1.100.000	750.000

		ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ И ОПШТИНСКО ВЕЋЕ			
21	411	Плате и додаци запослених	8.211.000	7.635.000	-576.000
22	412	Социјални доприноси на терет послодавца	967.000	1.325.000	358.000
23	414	Социјална давања запосленима	300.000	200.000	-100.000
24	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи (Накнаде члановима комисија)	1.600.000	1.500.000	-100.000
25	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи (Накнаде члановима већа)	2.439.000	0	-2.439.000
26	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	500.000	200.000	-300.000
27	422	Трошкови путовања	1.200.000	850.000	-350.000
28	421	Стални трошкови	2.500.000	3.300.000	800.000
29	423	Услуге по уговору	10.000.000	12.000.000	2.000.000
30	423	Услуге по уговору - Репрезентација	7.000.000	8.000.000	1.000.000
31	424	Специјализоване услуге	200.000	100.000	-100.000
33	426	Материјал	2.000.000	1.500.000	-500.000
35	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	1.400.000	500.000	-900.000
36	512	Машине и опрема	200.000	310.000	110.000
		ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО			
38	411	Плате и додаци запослених	4.038.000	4.369.000	331.000
39	412	Социјални доприноси на терет послодавца	661.000	767.000	106.000
40	414	Социјална давања запосленима	350.000	200.000	-150.000
44	424	Специјализоване услуге	4.500.000	10.200.000	5.700.000
45	426	Материјал	130.000	150.000	20.000
46	482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2.000.000	2.500.000	500.000
47	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	2.400.000	500.000	-1.900.000
48	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	4.000.000	8.000.000	4.000.000
		ОПШТИНСКА УПРАВА			
50	411	Плате и додаци запослених	92.401.000	97.175.000	4.774.000
51	412	Социјални доприноси на терет послодавца	15.365.000	17.035.000	1.670.000
53	414	Социјална давања запосленима	3.500.000	3.000.000	-500.000
54	415	Накнаде трошкова за запослене	4.400.000	5.600.000	1.200.000
55	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	5.200.000	4.500.000	-700.000
56	421	Стални трошкови	17.500.000	19.500.000	2.000.000

57	421	Стални трошкови (Трошкови платног промета и банкарских услуга)	1.650.000	1.800.000	150.000
58	422	Трошкови путовања	1.300.000	300.000	-1.000.000
59	423	Услуге по уговору	8.500.000	11.500.000	3.000.000
60	424	Специјализоване услуге	2.500.000	5.640.000	3.140.000
61	425	Текуће поправке и одржавање	2.500.000	2.600.000	100.000
62	426	Материјал	6.800.000	5.500.000	-1.300.000
63	481	Дотације невладиним организацијама	748.000	1.500.000	752.000
64	482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2.000.000	3.500.000	1.500.000
64/1	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа		400.000	400.000
65	511	Зграде и грађевински објекти	500.000	2.000.000	1.500.000
66	512	Машине и опрема	2.000.000	5.222.000	3.222.000
		БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ			
67	499	Средства резерве (Текућа резерва)	40.000.000	19.300.000	-20.700.000
		Резерва за подршку децентрал.управ.финанс.пом. Европске уније			
	499	Буџетске резерве (Текућа резерва)	500.000	0	-500.000
		Пружање социјалних услуга особама са сметњама у развоју			
70	472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	4.000.000	4.800.000	800.000
		Финансијска помоћ у породици			
71	472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	17.000.000	18.500.000	1.500.000
		Финансијска помоћ у породици за основно и средње образовање			
72	472	Накнада за социјалну заштиту из буџета (превоз ученика)	19.000.000	22.000.000	3.000.000
		Центар за социјални рад			
75	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	3.200.000	3.100.000	-100.000
76	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	7.000.000	9.500.000	2.500.000
		Програм Црвеног крста			
77	481	Дотације невладиним организацијама	5.000.000	7.900.000	2.900.000

		Пројекти у области социјалне заштите			
78	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	22.000.000	31.100.000	9.100.000
		Пројекат: Локална интервенција за друштвену инклузију Рома у општини Вријачка Бања			
79	423	Услуге по уговору	1.200.000	200.000	-1.000.000
		Пројекат: "Бити Ром"			
79/1	423	Услуге по уговору		190.000	190.000
		Удружења и савези			
80	481	Дотације невладиним организацијама	25.000.000	45.000.000	20.000.000
		Смањивање ризика од катастрофа и управљање ванредним ситуацијама			
86	424	Специјализоване услуге	1.400.000	0	-1.400.000
87	425	Текуће поправке и одржавање	7.000.000	4.000.000	-3.000.000
88	426	Материјал	2.000.000	800.000	-1.200.000
89	484	Накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других непред.узрока	300.000	500.000	200.000
90	512	Машине и опрема	100.000	800.000	700.000
		Програм пољопривреде			
92	423	Услуге по уговору	1.000.000	300.000	-700.000
93	424	Специјализоване услуге	1.000.000	200.000	-800.000
94	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	10.000.000	11.500.000	1.500.000
		Годишњи програм заштите, унапређења и кориш. пољопривредног земљишта			
95	511	Зграде и грађевински објекти	500.000	100.000	-400.000
		Заштита животне средине			
96	423	Услуге по уговору	1.800.000	500.000	-1.300.000
97	543	Шуме и воде	150.000	50.000	-100.000
		Комунални послови по налогу инспекције			
100	425	Текуће поправке и одржавање	500.000	300.000	-200.000
		Пројектно планирање и набавка имовине			

101	511	Зграде и грађевинско земљиште (Пројектно планирање)	2.000.000	500.000	-1.500.000
102	541	Земљиште	26.297.000	16.100.000	-10.197.000
		Увећање основног капитала у јавним предузећима			
104	621	Набавка домаће нефинансијске имовине	12.500.000	15.504.000	3.004.000
		Енергетске услуге за јавану расвету и јавне објекте			
105	421	Стални трошкови (Енергетске услуге)	71.500.000	70.000.000	-1.500.000
		Помоћ за вантелесну оплодњу			
108	472	Накнада за социјалну заштиту из буџета	400.000	1.143.000	743.000
		Примарна здравствена заштита			
109	464	Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	18.000.000	12.000.000	-6.000.000
		Мртвозорство			
110	424	Специјализоване услуге (мртвозорство)	1.000.000	1.500.000	500.000
		Физичка култура			
111	481	Дотације невладиним организацијама	9.500.000	13.500.000	4.000.000
		Доприноси за ПИО и здрав.за лица која сам. обављ.умет.или др.делатност у области културе			
113	481	Дотације невладиним организацијама	100.000	300.000	200.000
		Верске заједнице			
115	481	Дотације невладиним организацијама	4.000.000	3.000.000	-1.000.000
		Трансфери основним школама			
117	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	59.000.000	62.389.000	3.389.000
		Трансфери средњим школама			
118	463	Донације и трансфери осталим нивоима власти	13.000.000	15.000.000	2.000.000
		Пројекти			
		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности зграде општинске управе			

119	511	Зграде и грађевински објекти	9.500.000	0	-9.500.000
		Пројекат: Уређење Гоча			
120	511	Зграде и грађевински објекти	3.000.000	100.000	-2.900.000
		Пројекат: Изградња Националног тренажног центра Врњачка Бања-базени			
122	511	Зграде и грађевински објекти	4.800.000	10.000.000	5.200.000
		Пројекат: Укључивање грађана у одлучивање о трошењу средстава прикупљених кроз порез на имовину			
124	511	Зграде и грађевински објекти	1.200.000	0	-1.200.000
		Пројекат: Озеленимо голо брдо			
127	424	Специјализоване услуге	1.001.000	0	-1.001.000
		Пројекат: Изградња фискултурне сале у ОШ Бане Миленковић 2. фаза			
128	511	Зграде и грађевински објекти	600.000	1.600.000	1.000.000
		Пројекат: Уређење фасада			
129	454	Субвенције приватним предузећима	500.000	0	-500.000
		Пројекат: Иновативни развојни центар			
130/1	512	Машине и опрема	0	7.490.000	7.490.000
		Пројекат: Изградња потпорних зидова			
130/3	511	Зграде и грађевински објекти	0	1.823.000	1.823.000
		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката			
130/4	454	Субвенције приватним предузећима		1.000.000	1.000.000
		Пројекат: Завршетак Хале спортова "Владе Дивац" - уградња расхладних уређаја			
130/5	511	Зграде и грађевински објекти		4.522.000	4.522.000
		Пројекат: Достојанствен живот-допринос социјалној инклузији Рома			
130/6	511	Зграде и грађевински објекти		4.760.000	4.760.000
		Установа Културни центар			

131	411	Плате и додаци запослених	17.948.000	18.575.000	627.000
132	412	Социјални доприноси на терет послодавца	2.988.000	3.092.000	104.000
134	414	Социјална давања запосленима	1.100.000	400.000	-700.000
135	415	Накнаде трошкова за запослене	400.000	430.000	30.000
136	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	550.000	1.350.000	800.000
138	422	Трошкови путовања	400.000	120.000	-280.000
139	423	Услуге по уговору	14.191.000	15.610.000	1.419.000
140	424	Специјализоване услуге	5.850.000	5.200.000	-650.000
141	425	Текуће поправке и одржавање	700.000	600.000	-100.000
142	426	Материјал	880.000	700.000	-180.000
144	511	Зграде и грађевински објекти	695.000	200.000	-495.000
145	512	Машине и опрема	250.000	450.000	200.000
146	515	Нематеријална имовина	300.000	500.000	200.000
		Установа Библиотека "Др. Душан Радић"			
147	411	Плате и додаци запослених	9.207.000	9.741.000	534.000
148	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.533.000	1.622.000	89.000
150	414	Социјална давања запосленима	600.000	300.000	-300.000
152	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	800.000	960.000	160.000
153	421	Стални трошкови	1.700.000	1.500.000	-200.000
154	422	Трошкови путовања	200.000	100.000	-100.000
155	423	Услуге по уговору	5.500.000	6.500.000	1.000.000
156	424	Специјализоване услуге	900.000	600.000	-300.000
157	425	Текуће поправке и одржавање	800.000	400.000	-400.000
158	426	Материјал	370.000	300.000	-70.000
160	512	Машине и опрема	400.000	150.000	-250.000
161	515	Нематеријална имовина	500.000	700.000	200.000
		Предшколска установа "Радост"			
162	411	Плате и додаци запослених	86.349.000	90.731.000	4.382.000
163	412	Социјални доприноси на терет послодавца	14.377.000	15.478.000	1.101.000
165	414	Социјална давања запосленима	2.000.000	2.400.000	400.000
166	415	Накнаде трошкова за запослене	4.500.000	4.300.000	-200.000
167	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.500.000	2.400.000	900.000
168	421	Стални трошкови	9.500.000	8.500.000	-1.000.000
170	423	Услуге по уговору	23.000.000	30.400.000	7.400.000
171	424	Специјализоване услуге	1.300.000	1.800.000	500.000
172	425	Текуће поправке и одржавање	1.500.000	3.100.000	1.600.000

173	426	Материјал	11.550.000	10.500.000	-1.050.000
174	482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	1.500.000	800.000	-700.000
176	512	Машине и опрема	900.000	700.000	-200.000
		Установа Туристичка организација			
177	411	Плате и додаци запослених	10.737.000	11.162.000	425.000
178	412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.788.000	1.859.000	71.000
179	414	Социјална давања запосленима	200.000	400.000	200.000
185	426	Материјал	500.000	800.000	300.000
185/1	511	Зграде и грађевински објекти	1.000.000	7.000.000	6.000.000
186	512	Машине и опрема	500.000	600.000	100.000
187	423	Услуге по уговору	12.000.000	14.100.000	2.100.000
188	424	Специјализоване услуге	43.000.000	91.230.000	48.230.000
		Пројекат: Озонске стазе			
189	511	Зграде и грађевински објекти	3.000.000	6.824.000	3.824.000
		Пројекат: Тунел-музеј испод Црквеног брда			
189/1	511	Зграде и грађевински објекти	0	10.000.000	10.000.000
		Установа Спортски центар			
192	414	Социјална давања запосленима	435.000	350.000	-85.000
193	415	Накнаде трошкова за запослене	544.000	500.000	-44.000
194	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	544.000	500.000	-44.000
195	421	Стални трошкови	7.507.000	8.847.000	1.340.000
196	422	Трошкови путовања	185.000	385.000	200.000
197	423	Услуге по уговору	15.073.000	18.200.000	3.127.000
198	424	Специјализоване услуге	7.838.000	8.600.000	762.000
199	425	Текуће поправке и одржавање	3.500.000	10.300.000	6.800.000
200	426	Материјал	1.925.000	2.000.000	75.000
201	482	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом		231.000	231.000
202	511	Зграде и грађевински објекти	10.044.000	4.000.000	-6.044.000
203	512	Машине и опрема	443.000	4.133.000	3.690.000
		Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима			
205	511	Зграде и грађевински објекти	1.000.000	2.080.000	1.080.000
		Општинска јавна агенција			

211	421	Стални трошкови	1.511.000	1.327.000	-184.000
213	423	Услуге по уговору	10.015.000	12.515.000	2.500.000
214	424	Специјализоване услуге	1.000.000	2.000.000	1.000.000
216	426	Материјал	400.000	700.000	300.000
217/1	483	Новчане казне и пенали по решењу судова		933.000	933.000
220	511	Зграде и грађевински објекти	8.000.000	1.000.000	-7.000.000
		Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету)			
221	425	Текуће поправке и одржавање	8.000.000	11.652.000	3.652.000
222	511	Зграде и грађевински објекти	8.850.000	15.910.000	7.060.000
		Пројекат: Замена постојећих светиљки јавне расвете штедљивим "ЛЕД" светиљкама			
223	513	Остале некретнине и опрема	30.000.000	5.100.000	-24.900.000
		Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене)			
224	425	Текуће поправке и одржавање	55.000.000	65.000.000	10.000.000
225	511	Зграде и грађевински објекти (Капитално одржавање зграда и објеката)	16.600.000	26.309.000	9.709.000
226	511	Зграде и грађевински објекти (Пројектно планирање)	2.000.000	10.440.000	8.440.000
		Зимско одржавање путева			
227	425	Текуће поправке и одржавање	10.000.000	9.400.000	-600.000
		Саобраћај			
227/1	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи		155.000	155.000
228	423	Услуге по уговору	3.000.000	2.720.000	-280.000
229	425	Текуће поправке и одржавање	3.600.000	3.266.000	-334.000
230	426	Материјал	400.000	360.000	-40.000
231	511	Зграде и грађевински објекти	200.000	180.000	-20.000
231/1	512	Машине и опрема		760.000	760.000
		Месна заједница Врњачка Бања			
232	421	Стални трошкови	300.000	700.000	400.000
233	423	Услуге по уговору	150.000	110.000	-40.000
233/1	425	Текуће поправке и одржавање		30.000	30.000
		Месна заједница Ново село			

239	421	Стални трошкови	200.000	300.000	100.000
240	423	Услуге по уговору	100.000	200.000	100.000
242	426	Материјал	50.000	20.000	-30.000
		Месна заједница Грачац			
244	421	Стални трошкови	200.000	500.000	300.000
246	425	Текуће поправке и одржавање	6.800.000	7.155.000	355.000
247	426	Материјал	80.000	250.000	170.000
248	512	Машине и опрема	20.000	10.000	-10.000
		Месна заједница Вранешини			
251	425	Текуће поправке и одржавање	7.850.000	8.000.000	150.000
252	426	Материјал	70.000	120.000	50.000
253	512	Машине и опрема	1.300.000	1.270.000	-30.000
		Месна заједница Врњаци			
258	421	Стални трошкови	40.000	20.000	-20.000
262	512	Машине и опрема	620.000	600.000	-20.000
		Месна заједница Руђинци			
264	423	Услуге по уговору	100.000	60.000	-40.000
		Месна заједница Подунавци			
267	421	Стални трошкови	440.000	500.000	60.000
269	425	Текуће поправке и одржавање	3.050.000	3.100.000	50.000
270	426	Материјал	130.000	200.000	70.000
270/1	482	Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате		600.000	600.000
		Месна заједница Рсовци			
279	425	Текуће поправке и одржавање	280.000	300.000	20.000
		Месна заједница Станишинци			
283	421	Стални трошкови	80.000	20.000	-60.000
286	512	Машине и опрема	20.000	80.000	60.000
		Месна заједница Отоци			
289	425	Текуће поправке и одржавање	3.200.000	3.206.000	6.000

УКУПАН ИЗНОС ПРОМЕНА: 161.504.000

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
			Управљање грађевинским земљиштем	2.3. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у Општини		-дужина коловоза који је одржан	Извештај о раду Општинске јавне агенције
		1101-0003		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	Комуналне делатности	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем				Годишњи извештај о раду Општинске управе
		1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене				Статистика Националне службе за запошљавање
1501	Локални економски развој	1501-0002	Мере активне политике запошљавања	1.8. Повећање запослености на територији општине		Смањење броја незапослених на евиденције НСЗ	
		1502-0001	Управљање развојем туризма		1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде	-Број уређених и на адекватан начин обележених (туристичка сигнализација) туристичких локалитета у општини	

1502	Развој туризма	1502-0002	Промоција туристичке понуде	1.4. Унапређење услова за развој туризма	1.4.6. Повећање препознатљивости туристичке понуде општине на циљаним тржиштима	-Број сајмова на којима је учествовала Установа Туристичка организација	Извештај о раду Установе Туристичка организација
						-број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне субјекте	Извештај о реализацији Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања
		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 регреса за суфинансирање осигурања	
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

				2.4. Повећање безбедности учесника у саобраћају и смањење броја саобраћајних незгода				-Дужина коловоза на којој је постављена нова или замењена постојећа вертикална и хоризонтална сигнализација	Годишњи извештаји о реализацији Програма коришћења средстава за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања
0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0005	Одржавање саобраћајне инфраструктуре	саобраћају и смањење броја саобраћајних незгода				-Број организованих едукација/ број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа	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 установама 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.)	Годишњи извештаји о раду предшколске установе
2002	Основно образовање и васпитање	2002-0001	Функционисање основних школа	4.2. Унапређење основног образовања				Степен реализације програма рада и финансијских планова основних школа	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова школа

				4.4. Подизање ефикасности рада образовних и културних установа		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	Социјална и деčја заштита	0901-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	3.7. Унапређење социјалне и деčја заштите	-Број корисника социјалне помоћи	Годишњи извештаји о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештаји о раду Црвеног крста
		0901-0005	Подршка реализацији програма 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	3.8.3. 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	3.8. Унапређење здравства		

1201	Развој културе и информисања	1201-0001	Функционисање локалних установа културе				-Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани	Годишњи извештаји о Установе Културни центар
		1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва					
			Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа				-Број набављених монографских и серијских публикација (1.600 монографских и 10 серијских публикација)	
		1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	4.7. Подизање културног нивоа заједнице	4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе		-Број уписаних чланова (1.600 мештана, 300 гостију)	Годишњи извештаји о Установе Библиотека „Др Душан Радич“
		1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима				-Повећање обима понуде у спортским објектима за најмање два нова или реновирана садржаја у односу на 2015.г.	
		1301-0002	Подршка предшколском и школском спорту				-Повећан број корисника услуга спортских објеката за најмање 10% у односу на 2015.г., са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно деечака/девојчица	Извештај о раду Установе Спортски центар
			Функционисање локалних спортских установа	4.8. Унапређење услова за развијање спорта				
		1301-0004						

1301	Развој спорта и омладине	1301-0005	Спровођење омладинске политике	3.1. Брига о деци, младима и породици	3.1.1. Остваривање омладинске политике на локалном нивоу	-Број младих обухваћен активности Канцеларије за младе, са посебним освртом на број мушкараца/жена, односно дечака/девојчица	Извештај о раду Канцеларије за младе
0602	Опште услуге локалне самоуправе	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе	5.2. Унапређење људских ресурса		-Израђена база података о расположивим људским ресурсима у Општинској управи, јавним установама и јавним предузећима	Извештај Општинске управе- службе за опште послове
		0602-0002	Функционисање месних заједница				
		0602-0003	Сервисирање јавног дуга				
		0602-0004	Општинско правобранилаштво				
		0602-0009	Текућа буџетска резерва				
		0602-0010	Стална буџетска резерва				
0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама		Потписан споразум				
	Политички систем локалне самоуправе	2101-0001	Функционисање скупштине		Функционисање локалне скупштине	-број седница скупштине	
		2101-0002	Функционисање извршних органа			-број седница извршних органа	

IV ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Другим ребалансом буџета који се предлаже планира се финансијски резултат суфицит у висини од 95.970.000 динара. Укупни планирани суфицит износи 137.704.000 динара користиће се за отплату главнице кредитног задужења која доспева у 2021.г. и за увећање основног капитала јавних предузећа чији је оснивач општина Врњачка Бања. Износ планиране отплате главнице у 2021.г. износи 120.700.000 динара, износ планиране висине увећања основног капитала јавних предузећа чији је оснивач општина Врњачка Бања у 2021.г. износи 17.004.000 динара. Укупна висина планираног дефицита износи 41.734.000 динара који се финансира кредитним задужењем у износу од 37.700.000 динара и са вишком прихода над расходима у 2020.г. који се преноси у 2021.г. у износу од 4.034.000 динара. Кредитно задужење за финансирање дефицита текуће ликвидности у 2021.г. износи 37.700.000 динара планира се вратити до краја буџетске године тако да не утиче на увећање дефицита у завршном рачуну буџета за 2021.г.

V СТУПАЊЕ НА СНАГУ

Ребаланс Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2021. годину ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Врњачка Бања“ а примењиваће се од 01.01.2021. године. Предлаже се раније ступање на снагу из разлога хитности како би се допринело реализацији планираних активности до краја 2021.г.

Пречишћен текст предлога другог Ребаланса одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2021.г. са образложењем израђен је на основу утврђеног предлога овлашћеног предлагача Општинског већа општине Врњачка Бања.

Обрадили:

Аналитичар буџета
Владимир Стаменчић



РУКОВОДИЛАЦ ОДСЕКА

Зоран Дунић

