

## 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, 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.) и чл. 40. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 1/21-пречишћен текст, 24/21-испр.), 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 2022.г., ове године спроведен у оквирима рокова који су прописани Законом о буџетском систему, дана 5. јула 2021.г. од стране централног нивоа власти. Процес планирања буџета Општине Врњачка Бања започиње у складу са буџетским календаром достављањем Упутства корисницима буџета у јулу 2022.г. на основу Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2022. годину и пројекција за 2023. и 2024. годину издатим од стране Министарства финансија које је објављено на званичној интернет страници. Корисници буџетских средстава доставили су своје предлоге финансијских планова за 2022.г. у предвиђеном року и форми. У електронском облику без писане верзије доставиле су месне заједнице, ОСА и Народне библиотеке (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 2022.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 2022.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.

У овом смислу у нацрту Одлуке о буџету за 2022.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 2022.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 2022. Години

Глобална криза која је погодила светску економију као последица пандемије коронавируса неминовно се одразила и на привреду Србије. Међутим, достигнута фискална

равнотежа и ценовна и финансијска стабилност у претходном периоду омогућиле су креирање свеобухватног економског пакета подршке привреди и становништву чиме је очувана макроекономска стабилност и створене основе за убрзани опоравак. Истовремено, успешан процес имунизације становништва, уз обезбеђену доступност вакцина свим старосним групама, у значајној мери утиче на побољшање епидемиолошке ситуације и постепено попуштање рестриктивних мера. На тај начин стварају се предуслови и за потпуни опоравак појединих услужних делатности које су највише биле погођене епидемијом попут туризма, угоститељства, забавних и рекреативних услуга, али и за додатно убрзање раста осталих делова привреде, а посебно индустрије и грађевинарства. Мере које у свом фокусу имају ублажавање последица епидемије остају приоритет креатора економске политике и у наредном периоду. Поред тога, напори су усмерени на интензивирање реформских процеса, како би се обезбедио континуитет побољшања привредног окружења, напретка на међународним листама конкурентности и даљег подизања кредитног рејтинга земље. Како би се подржао економски раст и осигурао одрживи и еколошки прихватљивији развој један од приоритета Владе биће и имплементација зелених пројеката и подршка програму зеленог раста. Такође, опоравак економија наших најзначајних спољнотрговинских партнера предвиђен за наредну годину позитивно ће се одразити и на домаћу привреду те се под утицајем ових фактора **раст БДП Србије у 2022. години пројектује на 4%**. Услед дејства привремених фактора инфлација ће се у наредном једногодишњем периоду кретати око циљане вредности.

##### Основне макроекономске претпоставке за 2022. годину

	2021	2022
<i>БДП, млрд РСД</i>	5938,1	6342,1
<i>Стопа номиналног раста БДП, %</i>	8,7	6,8
<i>Стопе реалног раста БДП, %</i>	6,0	4,0
<i>Инфлација, просек периода, %</i>	2,6	2,5

Извор: Фискална стратегија за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину

Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2021. 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 2022. години од 6,8 %). 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 2021. годину („Службени гласник РС”, број 149/20 и 40/21).

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему приходи и примања исказују се 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 2022. 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 2022.г. оптерећено је и економском кризом која је започела услед пандемије новог вируса SARS-CoV-2 која се раширила по целом свету.

Услед настале ситуације везане за пандемију заразне болести COVID-19, Министарство финансија даје препоруку јединицама локалне самоуправе да приликом припремања одлука о буџету имају у виду финансирање свих мера из своје надлежности које су неопходне за спречавање појаве ширења и сузбијања ове заразне болести, као и да приликом планирања расхода изврше распоред средстава у односу на обавезе чије измирење је приоритетно.

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 2022.г. бити потребно у више наврата преиспитивати могућности за функционисање и реализацију многих планираних активности како би се обезбедила одрживост у условима неизвесности 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. Пут друштвеног и економског опоравка у годинама након избијања епидемије COVID-19 крајње је неизвестан. Продужење епидемије тражиће нове приступе одговора на привредне изазове и запосленост, као и помоћ грађанима.

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 2022.г. утврђени су нацртом у износу од **1.455.879.000** динара. Приходи у износу од 1.418.845.000 динара планирани су из текућих прихода буџета (извор

финансирања 01), а средства из осталих извора планирана су у износу од 29.000.000 динара. Поред ових прихода планирани су и приходи који од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 33.034.000 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 2021.г. и пројекције остварења ових прихода до краја 2021.г. Овако утврђена база увећана је за 2,7%. Дозвољени раст буџета у складу са параметрима макроекономске политике за 2022.г. а то је 6,8% максимално. Основица за ову пројекцију дата је у Извештају о остварењу прихода и извршењу расхода за првих 9 месеци 2021.г. односно пројектован је укупан приход од око 1.382.091.000 динара. У односу на ову основу планирана је укупна висина прихода буџета у 2022.г. у износу од 1.418.845.000 динара (увећање за 1,2% у односу на пројектоване приходе у 2021.г.). Процена остварења прихода из свих извора у 2021.г. износи 1.457.825.000 динара а пројектована висина укупних прихода и примања у 2022.г. из свих извора финансирања износи 1.480.879.000 динара односно увећање износи 1,6%. 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.

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

Правни основ за планирање сопствених прихода за установе из области културе јесте члан 10 став 2 Закона о култури ("Службени гласник Републике Србије" број 72/2009, 13/2016, 30/2016 - испр. и 6/2020).

Правни основ за планирање сопствених прихода за Установу Туристичка организација јесте члан 41 став 3 тачка 9) Закона о туризму ("Службени гласник Републике Србије" број бр. 17/2019).

Правни основ за планирање сопствених прихода за Установу Спортски центар јесте члан 110 став 5 Закона о спорту ("Сл. гласник РС", бр. 10/2016).

Правни основ за планирање сопствених прихода за Општинске стамбене агенције јесте члан 2, члан 6 и члан 50 Закона о јавним агенцијама ("Сл. гласник РС", бр. 18/2005, 81/2005 - испр. и 47/2018).

За све напред наведене установе на основу напред наведеног законског основа донете су одговарајуће одлуке оснивача.

Пројекција  
до краја  
2021

Ред. бр.	Ек. клас. Конто	Врста прихода	Буџет/Ребаланс 2021	Остварење 30.09.2021.г.	Индекс (5/4)	Буџет 2021	Индекс (7/4)	Буџет 2022	Индекс (9/7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>711</b>	<b>Порез на доходак, добит и капиталне добитке</b>							
1	711110	Порез на зараде	340.000.000	253.626.080	74,6	335.000.000	98,5	357.780.000	106,8
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	76.000.000	53.187.434	70,0	70.000.000	92,1	74.760.000	106,8
3	711140	Порез на приходе од имовине	600.000	402.342	67,1	450.000	75,0	480.000	106,7
4	711180	Самодоприноси	800.000	561.544	70,2	700.000	87,5	747.000	106,7
5	711190	Порез на друге приходе	35.000.000	26.125.030	74,6	35.000.000	100,0	37.380.000	106,8
		<b>Укупно 711:</b>	<b>452.400.000</b>	<b>333.902.430</b>	<b>73,8</b>	<b>441.150.000</b>	<b>97,5</b>	<b>471.147.000</b>	<b>106,8</b>
	<b>712</b>	<b>Порез на фонд зарада</b>							
	712110	Порез на фонд зарада		175					
		<b>Укупно 712:</b>		<b>175</b>					
	<b>713</b>	<b>Порез на имовину</b>							
6	713120	Порез на имовину	200.000.000	147.180.287	73,6	204.000.000	102,0	217.872.000	106,8
7	713310	Порез на наслеђе и поклон	8.500.000	6.231.207	73,3	8.000.000	94,1	8.544.000	106,8
8	713420	Порез на капиталне трансакције	45.000.000	37.021.257	82,3	45.000.000	100,0	48.060.000	106,8

		<b>Укупно 713:</b>	253.500.000	190.432.751	75,1	257.000.000	101,4	274.476.000	106,8
	<b>714</b>	<b>Порези на добра и услуге</b>							
9	714510	Порези на моторна возила	18.000.000	13.650.815	75,8	17.800.000	98,9	19.010.000	106,8
10	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	3.300.000	2.396.064	72,6	3.000.000	90,9	3.204.000	106,8
11	714552	Боравишна такса	40.000.000	36.373.489	90,9	40.000.000	100,0	42.720.000	106,8
	714553	Боравишна такса по решењу ЈЛС	4.800.000	3.998.839	83,3	5.000.000	104,2	5.340.000	106,8
12	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	8.000.000	5.336.939	66,7	7.000.000	87,5	7.476.000	106,8
13	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	24.000.000	18.822.206	78,4	24.000.000	100,0	25.032.000	104,3
		Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	100.000	15.677	15,7	0	0,0	100.000	
14	714566	Накнада за коришћење општинских путева	500.000		0,0	0	0,0	500.000	
15	714590	Укупно 714:	98.700.000	80.594.030	81,7	96.800.000	98,1	103.382.000	106,8
	<b>716</b>	<b>Други порези</b>							
16	716110	Комунална такса на фирму	30.000.000	24.463.166	81,5	33.000.000	110,0	35.200.000	106,7
		Укупно 716:	30.000.000	24.463.166	81,5	33.000.000	110,0	35.200.000	106,7
	<b>732</b>								
	732150	Текуће донације од међ.организација	490.000				0,0	490.000	
		Укупно 732:	490.000			0	0,0	490.000	
	<b>730</b>	<b>Донације и трансфери</b>							
17	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа опс.	88.815.000	66.611.313	75,0	88.815.000	100,0	88.815.000	100,0
		Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	75.000.000	38.065.217	50,8	50.000.000	66,7	75.000.000	150,0
18	733154	Текући трансфери од градова у корист нивоа општина	50.000	22.961			0,0	50.000	
	733157	Капитални наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	0	0				0	
19	733251	Укупно 730:	163.865.000	104.699.491	63,9	138.815.000	84,7	163.865.000	118,0
	<b>741</b>	<b>Приходи од имовине</b>							
20	741150	Камате на средства буџета општина	50.000	30.261	60,5	50.000	100,0	53.000	106,0
21	741520	Накнада за	50.000	968	1,9	50.000	100,0	53.000	106,0

22	741531	коришћење шумског и пољопривредног земљишта Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних просторија у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, ...	4.000.000	3.479.688	87,0	4.500.000	112,5	4.806.000	106,8
								0	
								0	
23	741532	Комунална такса за коришћење прос.за парк.др.мот						0	
24	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	500.000	134.025	26,8	200.000	40,0	213.000	106,5
25	741535	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	500.000		0,0	0	0,0	0	
26	741538	Допринос за уређење грађевинског земљишта	324.419.000	136.546.203	42,1	220.000.000	67,8	210.000.000	95,5
27	741540	Накнада за коришћење речних обала и бања	8.000.000	3.000.000	37,5	3.000.000	37,5	3.204.000	106,8
28	741596	Накнада за коришћење дрвета	1.000.000	692.991	69,3	1.000.000	100,0	1.068.000	106,8
		<b>Укупно 741:</b>	<b>338.519.000</b>	<b>143.884.135</b>	<b>42,5</b>	<b>228.800.000</b>	<b>67,6</b>	<b>219.397.000</b>	<b>95,9</b>
	<b>742</b>	<b>Приходи од продаје добара и услуга</b>							
29	742150	Приходи од давања у закуп	15.000.000	4.819.445	32,1	7.000.000	46,7	7.476.000	106,8
30	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	18.000.000	13.688.752	76,0	17.000.000	94,4	18.156.000	106,8
31	742251	Општинске административне таксе	9.000.000	9.383.857	104,3	8.800.000	97,8	9.398.000	106,8
32	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	4.000.000	406.548	10,2	600.000	15,0	640.000	106,7
33	742255	Такса за озакоњење објеката	5.000.000	3.137.750	62,8	4.000.000	80,0	4.272.000	106,8
34	742351	Приходи општинских органа управе	1.800.000	539.841	30,0	700.000	38,9	747.000	106,7
		<b>Укупно 742:</b>	<b>52.800.000</b>	<b>31.976.193</b>	<b>60,6</b>	<b>38.100.000</b>	<b>72,2</b>	<b>40.689.000</b>	<b>106,8</b>
	<b>743</b>	<b>Новчане казне и одузета имовинска корист</b>							
35	743323	Приходи од новчаних казни за прекршаје које изриче инспекција рада (мандатне казне)							
36	743324	Приходи од нов.казни за саобраћајне прекршаје	7.200.000	5.451.651	75,7	7.200.000	100,0	7.689.000	106,8
37	743351	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје	2.400.000	2.134.000	88,9	2.400.000	100,0	2.563.000	106,8
								0	

		прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку						0	
	743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општине	50.000	22.500		50.000	100,0	53.000	106,0
38	743924	Приходи од увећања целокупног пореског дуга који је предмет принудне наплате за 5% на дан почетка поступка принудне наплате, који је правна последица принудне наплате изворних прихода јединица локалне самоуправе	720.000	389.707	54,1	720.000	100,0	768.000	106,7
		<b>Укупно 743:</b>	10.370.000	7.997.858	77,1	10.370.000	100,0	11.073.000	106,8
	<b>744</b>	<b>Текући и добровољни трансфери од физичких и прав.лица</b>							
		Текући и добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина							
39	744151	Текући и добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	5.000.000	3.000.000	60,0	3.000.000	60,0	3.204.000	106,8
		<b>Укупно 744:</b>	5.000.000	3.000.000	60,0	3.000.000	60,0	3.204.000	106,8
	<b>745</b>	<b>Мешовити и неодређени приходи</b>							
		Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина							
40	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	6.000.000	3.406.475	56,8	5.000.000	83,3	5.340.000	106,8
		<b>Укупно 745:</b>	6.000.000	3.406.475	56,8	5.000.000	83,3	5.340.000	106,8
	<b>772</b>	<b>Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године</b>							
		Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године							
	772110	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	128.000	55.775		56.000	43,8	59.000	105,4
		<b>Укупно 772:</b>	128.000	55.775		56.000	43,8	59.000	105,4
	<b>811</b>	<b>Примања од продаје непокретности</b>							
		Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина							
41	811151	Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина	10.000.000	2.859.798	28,6	5.000.000	50,0	5.340.000	106,8
	811152	Примања од продаје станова у корист нивоа општина	10.000.000	2.784.616		5.000.000	50,0	5.340.000	106,8
	841151	Примања од продаје земљишта у корист нивоа општина	181.295.000	77.299.828		120.000.000	66,2	79.843.000	66,5
		<b>Укупно 811:</b>	201.295.000	82.944.242	41,2	130.000.000	64,6	90.523.000	69,6
	<b>921</b>	<b>Примања од продаје домаће финансијске имовине</b>							

		Примања од отплате кредита датих домаћинствима у земљи у корист нивоа општина							
921651		Примања од продаје домаћих акција и осталог капитала у корист нивоа општина							
921951									
<b>Укупно 921:</b>									
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:</b>			<b>1.613.067.000</b>	<b>1.007.356.721</b>	<b>62,4</b>	<b>1.382.091.000</b>	<b>85,7</b>	<b>1.418.845.000</b>	<b>102,7</b>
<b>Укупно 911:</b>			<b>37.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>37.700.000</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
42	911451	Примања од задуживања од пословних банака	37.700.000		0,0	37.700.000	100,0		0,0
<b>Укупно 911:</b>			<b>37.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>37.700.000</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Извор финанс ирања</b>		<b>Приходи из осталих извора корисника буџетских средстава</b>							
0	781	Укупно за главе 5.08.+...+5.19.:	300.000		0,0	300.000	100,0	300.000	100,0
0	311	Укупно глава 5.17.:	4.034.000		0,0	4.034.000	100,0	25.000.000	619,7
0	742	Извори финансирања за функцију 130:	3.700.000		0,0	3.700.000	100,0	3.700.000	100,0
04	742	Сопствени приходи корисника буџетских средстава	31.200.000		0,0	30.000.000	96,2	33.034.000	110,1
<b>Укупно приходи из осталих извора:</b>			<b>39.234.000</b>		<b>0,0</b>	<b>38.034.000</b>	<b>96,9</b>	<b>62.034.000</b>	<b>163,1</b>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:</b>			<b>1.690.001.000</b>	<b>1.007.356.721</b>	<b>59,6</b>	<b>1.457.825.000</b>	<b>86,3</b>	<b>1.480.879.000</b>	<b>101,6</b>

## 6 РАСХОДИ

Расходи и издаци планирани у 2022.г. износе у укупном износу од 1.480.879.000 динара из свих извора финансирања. По изворима финансирања планирани су следећи приходи: 1.418.845.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 33.034.000 динара (извор финансирања 04), средства из осталих извора у износу од 29.000.000 динара, од чега средства из пренетих прихода из претходне године (извор финансирања 13) у износу од 25.000.000 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2022.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 2022.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти.

Ограничења која се односе на запошљавање 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 заснивати 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 2022.г. Уколико у даљем току буџетског процеса дође до промена, извршиће се одговарајуће корекције или кроз ребаланс буџета у 2022.г.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2022. годину и пројекција за 2023. и 2024. 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 2022. 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 У са аспекта Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС”, бр. 119/12, 68/15, 113/17, 91/19 и 41/21).

#### **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 презимање 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 буџета 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."

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 295.298.000 динара. Из текућих прихода буџета у 2022.г. финансираће се пројекти у износу од 268.718.000 динара, док ће се из сопствених прихода индиректних корисника буџета за капиталне издатке издвојити 1.580.000 динара. Износ од 25.000.000 динара основи се средства пренета из 2021.г. Део инвестиција представљају започете капиталне инвестиције за које се планира да ће се окончати у 2022.г. Нове инвестиције у 2022.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	Средства из		Укупна
						сопств. извора	осталих извора	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
					01	04		(6+7+8)
5.01.21.				Пројектно планирање и набавка имовине				
	1101			Становање, урбанизам и просторно планирање				
		1101-0002		Програмска активност 0002- Спровођење урбанистичких и просторних планова				
			511	Зграде и грађевинско земљиште (Пројектно планирање)	2.000.000	0	0	2.000.000
			541	Земљиште	20.000.000	0	0	20.000.000
	0602			Опште услуге локалне самоуправе				
5.01.36.		0602-5001		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности зграде општинске управе				
			511	Зграде и грађевински објекти	9.500.000	0	0	9.500.000
	1502			Развој туризма				
5.01.37.		1502-5001		Пројекат: Уређење Гоча				
			511	Зграде и грађевински објекти	18.000.000	0	0	18.000.000
	1502			Развој туризма				
5.01.38.		1502-5002		Пројекат: Изградња Националног тренажног центра Врњачка Бања- базени				
			511	Зграде и грађевински објекти	2.500.000	0	0	2.500.000
	1502			Развој туризма				
5.01.39.		1502-5003		Пројекат: Изградња одбојкашког развојног центра				
			511	Зграде и грађевински објекти	210.000	0	0	210.000
	1102			Комунална делатност				
5.01.40.		1102-4002		Пројекат: Ускључивање грађана у одлучивање о трошењу средстава прикупљених кроз порез на имовину				

			511	Зграде и грађевински објекти	1.200.000	0	0	1.200.000
	0602			Опште услуге локалне самоуправе				
5.01.41.		0602-5002		Пројекат: Видео надзор на јавним површинама и јавним објектима у Врњачкој Бањи				
			512	Машине и опрема	51.000.000	0	0	51.000.000
	0401			Заштита животне средине				
5.01.42.		0401-5001		Пројекат: Рекултивација споменика природе "ПАРКОВИ ВРЊАЧКЕ БАНЈЕ" И фаза централни део парка				
			424	Специјализоване услуге	3.200.000	0	0	3.200.000
	0501			Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије				
5.01.43.		0501-5001		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката				
			454	Субвенције приватним предузетима	2.000.000	0	0	2.000.000
	1301			Развој спорта и омладине				
5.01.44.		1301-5001		Пројекат: Завршетак Хале спортова "Владе Дивац"- уградња расхладних уређаја				
			511	Зграде и грађевински објекти	4.522.000	0	0	4.522.000
	0902			Социјална и дечја заштита				
5.01.45.		0902-5001		Пројекат: Достојанствен живот- допринос социјалној инклузији Рома				
			511	Зграде и грађевински објекти	11.250.000	0	0	11.250.000
4.05.				Установа Туристичка организација				
	1502			Развој туризма				
		1502-5004		Пројекат: Тунел-музеј испод Црквеног брда				
			511	Зграде и грађевински објекти	10.000.000	0	25.000.000	35.000.000
4.06.				Установа Спортски центар				
	1501			Локални економски развој				
		1501-5001		Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима				

								1.000.000		0	0	1.000.000
5.07.02.												
	1102											
		1102-0001										
			425					7.420.000	0	0	0	7.420.000
			511					5.000.000	0	0	0	5.000.000
		1102-5001										
			513					10.000.000	0	0	0	10.000.000
5.07.03.												
	1101											
		1101-0003										
			425					55.000.000	0	0	0	55.000.000
			511					28.749.000	100.000	0	0	28.849.000
5.07.05.												
	0701											
		0701-0005										
			425					3.266.000	0	0	0	3.266.000
			511					180.000	0	0	0	180.000
		510*						22.721.000	1.480.000	0	0	24.201.000
								268.718.000	1.580.000	25.000.000	25.000.000	295.298.000

Буџетом за 2022.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	2.120.000
Пратећи трошкови задуживања	620.000
<b>Отплата главнице домаћим кредиторима</b>	<b>40.000.000</b>

Укупно стање главнице кредита за дугорочне инвестиционе кредите према подацима из Одлуке о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2020.г. који доспевају закључно са 2025.г. дато је у следећој рекапитулацији:

БАНКЕ	ЕУР	РСД
Комерцијална банка АД Београд 110-278/17 од 15.11.2017.г.	0,00	18.702.425,37
Комерцијална банка АД Београд 110-279/17 од 15.11.2017.г.	0,00	107.106.536,74
Уни кредит банка 110-281/17 од 16.11.2017.г.	0,00	16.171.076,51
Комерцијална банка АД Београд 110-168/18 од 05.06.2018.г.	0,00	42.268.917,86
Фонд за развој РС – Бањски парк		809.011,85
Банка Интеса ад Београд	0,00	37.843.095,66
<b>ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ - УКУПНО</b>	<b>0,00</b>	<b>202.901.063,99</b>

#### Социјална заштита

Социјална давања у буџету за 2022.г. предвиђена су у висини од 103.650.000 динара. Планирана социјална давања су пре свега за помоћи преко Центра за социјални рад, помоћи по мишљењу интерресорне 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. Поред средстава која су напред наведена у области социјалне заштите планирана су финансијска средства за учешће у пројекту „Достојан живот- допринос побољшању социјалне инклузије Рома и осталих маргинализованих група кроз унапређене услове становања и мере социјалне интеграције у Врњачкој Бањи“ („Decent life - contribution to the social inclusion of Roma and other marginalized groups through improved housing and social integration measures in municipality of Vrnjačka Banja“) која у 2022.г. износе 11.250.000 динара. Средства за реализацију пројекта већим делом планирају да се обезбеде у виду гранта (бесповратних средстава), из средстава ЕУ (ИРА 2018). Укупна оквирна вредност овог пројекта је 800.000 EUR. Укупна оквирна вредност учешћа Општине Врњачка Бања је око 16.000.000 динара. Планирани рок за реализацију пројекта је две године.

#### Предшколско образовање

Боравак у вртићу трећег детета финансира се из раздела Предшколске установе "Радост" у 2022.г. обзиром на промене у начину евидентирања сопствених прихода овог индиректног корисника које су се почеле примењивати од 01.01.2017.г.

У 2022.г. (као и у 2021.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.

#### Локални акциони план за запошљавање

Планирана је реализација Локалног акционог плана за запошљавање у износу од 7.500.000 динара која обухвата расходе који су настали у 2021.г. као и нове расходе у 2022.г. у складу са реализацијом овог плана.

#### Развој пољопривреде

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 2022.г. у овој области износи 10.000.000 динара.

Детаљни преглед планираних расхода саставни је део овог образложења.

Објашњења појединих економских класификација на којима су планирани расходи за 2022.г.:

#### Расходи за запослене

##### **411 и 412 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараве) 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 средства за:

- административне услуге (услуге превоза, 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, електричарски 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 класификацији 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, плombe 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 ефективности 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 ефективности.

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 опредељеног 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 2022.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: 5.4.1. Ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинске дозволе

Индикатор исхода: Процент издатих грађевинских дозвола, решења о одобрењу извођења радова и употребних дозвола у односу на број поднетих захтева

РОБ индикатор: Процент решених захтева за издавање решења и дозвола поднетих од стране грађанки у укупном броју издатих решења и дозвола

РОБ индикатор: Процент решених захтева за издавање решења и дозвола од стране грађана у укупном броју издатих решења и дозвола

Извор верификације: Извештај о раду Општинске управе- Одсека 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: Број замењених сијаличних места у укупном броју пријављених кварова

РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађана за замену светилки када престану да раде

РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађанки за замену светилки када престану да раде

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: 1102-4001 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. Унапређење услова за развој малих и средњих предузећа и радњи

Индикатор исхода: Смањење броја незапослених на евиденцији НЗС

РОБ индикатор: Смањење броја незапослених жена на евиденцији НЗС

РОБ индикатор: Смањење броја незапослених мушкараца на евиденцији НЗС

Извор верификације: Статистика НЗС

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: 1501-5001 Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима (обавезе из претходних година)

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 (исплаћене обавезе)

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 одржаних туристичких манифестација

РОБ индикатор: Број жена учесница различитих туристичких манифестација

РОБ индикатор: Број мушкараца учесника различитих туристичких манифестација

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: 1502-5001 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: 1502-5002 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: 1502-5003 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

## 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 додељених субвенција у односу на укупан број регистрованих пољопривредних газдинстава

РОБ индикатор: Удео жена носилаца пољопривредних газдинстава, које су реализовале инвестицију средствима Општине, у односу на укупан број газдинстава која су реализовала инвестицију средствима Општине

РОБ индикатор: Удео мушкараца носилаца пољопривредних газдинстава, које су реализовале инвестицију средствима Општине, у односу на укупан број газдинстава која су реализовала инвестицију средствима Општине

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  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: 6.6. Подизање нивоа свести становника о значају очувања животне средине

Индикатор исхода: Број учесника на одржаним едукативним семинарима и округлим столовима из домена заштите животне средине

РОБ индикатор: Број учесника жена на одржаним едукативним семинарима и округлим столовима из домена заштите животне средине

РОБ индикатор: Број учесника мушкараца на одржаним едукативним семинарима и округлим столовима из домена заштите животне средине

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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: 0401-5001 Пројекат: Ревитализација споменика природе "ПАРКОВИ ВРЊАЧКЕ БАЊЕ" I фаза централни део парка

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: Обезбеђење здраве животне средине превентивним деловањем, очување биодиверзитета, одрживо коришћење ресурса, унапређење животне средине и допринос одрживом развоју

Индикатор исхода: Завршена ревитализација споменика природе у Централном бањском парку

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта

## 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 јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмске активности 0701-0005  
Унапређење безбедности саобраћаја

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

Индикатор исхода: Број организованих едукација/број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа

РОБ индикатор: Број девојчица и обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа

РОБ индикатор: Број дечака обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа

РОБ индикатор: Број жена обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа

РОБ индикатор: Број жена обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа

Индикатор исхода: Дужина коловоза на којој је постављена нова или замењена постојећа вертикална и хоризонтална сигнализација

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: 2002

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 2002-0001  
Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања.

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 2020.г.)

-смањење броја деце на листи чекања



Циљ: 4.1. Унапређење предшколског васпитања

Индикатор исхода: Број стручних едукација које похађају запослени у ПУ „Радост“

РОБ индикатор: Број васпитачица које похађају стручне едукације ради увођења иновативних и креативних активности у односу на укупан број запослених у ПУ Радост

РОБ индикатор: Број васпитача који похађају стручне едукације ради увођења иновативних и креативних активности у односу на укупан број запослених у ПУ Радост

Извор верификације: Годишњи извештаји о раду предшколске установе

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 9

Назив: ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2003

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, Срећко Ваљар, директор,

за програмску активност 2003-0001 Реализација делатности основног образовања

Општи циљ: 4.2. Унапређење основног образовања

Индикатор исхода: Број реализованих семинара и стручних скупова за наставнике/наставнице

РОБ индикатор: Број наставница учесника семинара и стручних скупова

РОБ индикатор: Број наставника учесника семинара и стручних скупова

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  висок

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

#### Програм 10

Назив: СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2004

Сектор: Образовање

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

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 2004-0001 Реализација делатности средњег образовања.

Општи циљ: 4.6. Усклађивање образовања са потребама тржишта

Индикатор исхода: Број реализованих семинара и стручних скупова за професоре/професорке

РОБ индикатор: Број професора учесника семинара и стручних скупова

РОБ индикатор: Број професорки учесника семинара и стручних скупова

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  висок

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

## Програм 11

Назив: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА

Шифра: 0902

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 активност:

0902-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи

0902-0019 Подршка деци и породици са децом

0902-0020 Подршка рађању и родитељству

0902-0021 Подршка особама са инвалидитетом

-Црвени крст Врњачка Бања, секретар, за програмску активност 0902-0018 Подршка реализацији програма Црвеног крста

-Центар за социјални рад Врњачка Бања, Сандра Миодраговић, директор, за програмску активност 0902-0001 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

РОБ индикатор: Број корисника мушкараца једнократне материјалне помоћи у укупном броју корисника

РОБ индикатор: Број корисника жена једнократне материјалне помоћи у укупном броју корисника

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Центра за социјални рад

Индикатор исхода: Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви

РОБ индикатор: Број жена добровољних даваоца крви

РОБ индикатор: Број мушкараца добровољних даваоца крви

Извор верификације: 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.

## ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0902-4001 Пројекат: Локална интервенција за друштвену инклузију Рома у општини Врњачка Бања

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

- Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: Подршка Ромима и Ромкињама у подстандардним насељима у спречавању ширења вируса COVID 19

Индикатор исхода: 11 Ромских породица (51 члан) са бољим приступом здравственој и санитарној заштити

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта

Шифра и назив пројекта: 0902-4002 Пројекат: „Бити Ром“

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорно лице за реализацију пројекта: - Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник општинске управе.

Циљ пројекта: Допринос интеграцији социјално искључених / маргинализованих група у Србији, са фокусом на ромске заједнице кроз мере социјалне укључености које подржавају најугроженије становнике општине Врњачка Бања.

Индикатор исхода: - Побољшан приступ здрављу и санитацији;

- Побољшан приступ образовању путем ресурса за учење на даљину;

- Унапређена знања и вештине ромских ученика;

- Позитивна промена у обиму и квалитету коришћења ресурса за учење на даљину;

- Подизање свести ромске популације о питањима јавног здравља, посебно у вези са COVID-19;

- Подизање свести локалне заједнице о важности социјалне укључености маргинализованих и рањивих група.

Извор верификације: Коначни извештај о реализацији објављен на страници пројекта на званичној интернет презентацији ЈЛС.

Шифра и назив пројекта: 0902-5001 Пројекат: „Достојанствен живот- допринос социјалној инклузији Рома и других маргинализованих група кроз унапређење становања и мера социјалне интеграције у општини Врњачка Бања“

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

- Општинска управа, Бобан Ђуровић, председник општине

Општи циљ: Допринос интеграцији социјално искључених/маргинализованих група у Србији, са фокусом на ромске заједнице кроз мере социјалне инклузије које подржавају најугроженије становнике општине Врњачка Бања

Индикатор исхода: Побољшани животни услови Рома, жена жртва породичног насиља и других социјално оснажених породица и обезбеђен независни смештај уз подршку деци и младима који излазе из хранитељског, сродничког или стамбеног збрињавања; повећана спремност за самостални живот и социјална инклузија кроз активности које доносе приход, тренинге и обуке; приступ социјалној заштити, здрављу и укључивање деце и младих у образовни систем.

Извор верификације: Коначни извештај о реализацији објављен на страници пројекта на званичној интернет презентацији ЈЛС

## 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,

Општи циљ: 3.8. Унапређење здравства

Посебан циљ: 3.8.1. Унапређење доступности и правичности примарне здравствене заштите

РОБ индикатор: Број извршених прегледа и анализа код жена

РОБ индикатор: Број извршених прегледа и анализа код мушкараца

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  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

-Број садржаја у култури који шире свест о родној равноправности

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

Индикатор исхода:

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

РОБ индикатор:

-Број уписаних чланова жена

- Број уписаних чланова мушкараца
  - Број уписаних чланова дечака
  - Број уписаних чланова девојчица
  - Број жена корисника библиотекарских услуга и активности
  - Број мушкараца корисника библиотекарских услуга и активности
- 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:

- Број жена корисница спортских објеката или број женских клубова корисника спортских објеката
- Број мушкараца корисника спортских објеката или број мушких клубова корисника спортских објеката

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: 1301-5002 Пројекат: Завршетак Хале спортова „Владе Дивац“- уградња расхладних уређаја

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорно лице за реализацију пројекта:  
 -Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Побољшање услова приликом коришћења Хале спортова „Владе Дивац“

Индикатор исхода: Извршена уградња расхладних уређаја у Халу спортова „Владе Дивац“

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 извршавање 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, Верољуб Васовић, 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, Радован Вукомановић, председник савета,

за програмску активност 0602-0002 Функционисање месних заједница.

Општи циљ: 5.2. Унапређење људских ресурса

Индикатор исхода:

-Број жена запослених у Општинској управи, које су учествовале на семинарима и обукама у организацији Националне Академије за јавну управу

-Број мушкараца запослених у Општинској управи, које су учествовале на семинарима и обукама у организацији Националне Академије за јавну управу

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: 0602-5001 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

Шифра и назив пројекта: 0602-5002 Пројекат: Видео надзор на јавним површинама и јавним објектима у Врњачкој Бањи

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:  
- Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: Повећање безбедности грађана и посетилаца Врњачке Бање

Индикатор исхода: Почетак функционисања видео надзора на јавним површинама и јавним објектима у Врњачкој Бањи

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.

## Програм 17

Назив: ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ

Шифра: 1501

Сектор: Енергетика

Сврха: Одрживи енергетски развој локалне самоуправе кроз подстицање унапређења енергетске ефикасности, побољшање енергетске инфраструктуре и ширу употребу обновљивих извора енергије

Опис програма: Овим програмом се реализују обавезе ЈЛС у складу са законским прописима којима је уређено побољшање енергетске ефикасности и омасовљавање коришћења обновљивих извора енергије  
Правни основ: Закон о енергетској ефикасности и рационалној употреби енергије  
Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:  
-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за пројекат 0501-5001 Пројекат:  
Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката

Шифра и назив пројекта: 0501-5001 Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката- Бесповратно суфинансирање појединачних пројеката енергетске санације породичних кућа, станова и стамбених зграда на територији општине Врњачка Бања  
Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорно лице за реализацију пројекта:  
-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе  
Циљ пројекта: Повећање енергетске ефикасности и заштите животне средине кроз побољшање енергетских својстава објекта  
Индикатор исхода: Број одобрених пројеката  
Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта



## 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	1101-0003	Управљање грађевинским земљиштем	2.3. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у Општини		-дужина коловоза који је одржаван	Извештај о раду Општинске јавне агенције
		1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	2.5. Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама комуналне делатности		одржавање постојећег система јавне расвете (6.700 сијалничних места)	Извештај о раду Општинске јавне агенције
1102	Комуналне делатности	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 свједочије НСЗ	Статистика Националне службе за запошљавање
		1502-0001	Управљање развојем туризма		1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде 1.4.6. Повећање препознатљивости туристичке понуде општине на циљним тржиштима	-Број уређених и на одређен начин обележених (туристичка сигнализација) туристичких локалитета у општини	Извештај о раду Установе туристичка организација
1502	Развој туризма	1502-0002	Промоција туристичке понуде	1.4. Унапређење услова за развој туризма		-Број сајмова на којима је учествовала Установа туристичка организација	Извештај о раду Установе туристичка организација

						<p>-број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне субјекте</p> <p>-број одобрених регреса за вештачко осежњавање</p>	<p>Извештај о реализацији</p> <p>Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања</p>
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
		0401-0001	Управљање заштитом животне средине			површина територије општине на којој је реализован Програм заштите животне средине	Годишњи извештај о реализацији
0401	Заштита животне средине	0401-0005	Управљање комуналним отпадом	6.1. Унапређење квалитета животне средине		-Дужина коловоза на којој је постављена нова или замењена постојећа вертикална и хоризонтална сигнализација	Годишњи извештај о реализацији
		0701-0001	Управљање саобраћајем	2.4. Повећање безбедности учесника у саобраћају и			Програма коришћења средстава за

0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0002	Државање саобраћајне инфраструктуре	Смањене броја саобраћајних незиода		-Број организованних едукација/ број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа	финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања
2002	Предшколско васпитање и образовање	2002-0001	Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	3.1. Брига о деци, младима и породици		-Смањене броја деце на листи чекања	Годишњи извештаји о раду предшколске установе
2003	Основно образовање и васпитање	2003-0001	Реализација делатности основног образовања	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
2004	Средње образовање и васпитање	2004-0001	Реализација делатности средњег образовања	4.6. У складивање образовања са потребама тржишта		Степен реализације програма рада и финансијских планова средњих школа	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа
		0902-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи				

			Поддршка реализацији програма Црвеног крста				
		0902-0018	Поддршка деци и породици са децом			-Број корисника социјалне помоћи	
		0902-0019	Поддршка рађању и родитељству				
		0902-0020	Поддршка рађању и родитељству				
0902	Социјална и деца заштита	0902-0021	Поддршка особама са инвалидитетом	3.7. Унапређење социјалне и деца заштите	3.7.3. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке	-Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције доброволног давања крви	Годишњи извештаји о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештаји о раду Црвеног крста
		1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите		3.8.3. Унапређење безбедности и квалитета здравствене заштите	Полази 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	Здравствена заштита	1801-0002	Мртвозорство	3.8. Унапређење здравства			
		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			-Број набављених монографских и серијских публикација (1.600 монографских и 10 серијских публикација)	
		1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа			-Број уписаних чланова (1.600 мештана, 300 гостију)	Годишњи извештаји о Установе Библиотека „Др Душан Радић“
1201	Развој културе и информисања	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		

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	-Израђена база података о расположивим људским ресурсима у Општинској управи, јавним установама и јавним предузећима -Закључен Споразум о интерној и екстерној комуникацији унутар и између Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа -Закључен Споразум о сарадњи и координацији рада Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа	Извештај о раду Канцеларије за младе						
								1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	4.8. Унапређење услова за развијање спорта	4.8.1. Остваривање услова за развијање спорта	Извештај о раду Установе Спортски центар	
								1301-0002	Подрушка предшколском и школском спорту				
								1301-0001	Подрушка спортским организацијама, удружењима и савезима				
								0602-0014	Опште услуге локалне самоуправе	5.2. Унапређење људских ресурса			Потписан споразум
0602	Опште услуге локалне самоуправе	0602-0010 0602-0009 0602-0004 0602-0003	резерва Управљање у ванредним ситуацијама Стална буџетска резерва Текућа буџетска резерва Општинско правобранилаштво Текуча буџетска резерва Сервисирање јавног дуга			Извештај Општинске управе- службе за опште послове							

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

## 9 ЗАКЉУЧАК

Финансијски резултат овако планираног буџета јесте планирани суфицит у износу од 20.000.000 динара (који представља разлику планираног износа за отплату главнице од 40.000.000 динара увећаног за планирани износ увећања основног капитала код јавних предузећа чији је општина оснивач од 5.000.000 динара и планираног износа нераспоређеног вишка прихода над расходима у износу од 25.000.000) користиће се за финансирање отплате кредитног задужења чије отплате доспевају у 2022.г.

Планирани приходи буџет за 2022.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 2022.г. и буџетска дисциплина по овом питању.

Пренети вишак прихода из 2021.г., као износ неутрошених средства са стањем на 31.12.2021.г. који се буде утврдио Одлуком о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2022.г., распоредиће се ребалансом буџета за 2022.г. у стварно оствареном износу.

Наменска неутрошена средства са стањем на 31.12.2021.г. користиће се у 2022.г. на основу акта који доноси орган управе надлежан за финансије за намене за које су биле опредељене у буџету из 2021.г.

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 2022.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 могућ 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 2022.г. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2022.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"

АНАЛИТИЧАР БУЏЕТА

Владимир Стаменчић



РУКОВОДИЛАЦ ОДСЕКА

Зоран Дунић



НАЧЕЛНИК  
ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ  
Славиша Пауновић

