

О б р а з л о ж е њ е

1 ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у чл. 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон и 47/2018 и 111/2021-др.закон), чл. 6. и чл. 43. Закона о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 - др. закон, 92/2023 и 94/2024), чл. 1. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС" бр. ("Сл. 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., 126/2020 - усклађени дин. изн., 99/2021 - усклађени дин. изн., 111/2021 - др. закон, 124/2022 - усклађени дин. изн., 97/2023 - усклађени дин. изн. и 85/2024 - усклађени дин. изн.) и чл. 40. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 1/21-пречишћен текст, 4/21-испр. и 21/25, 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 2026.г., спроведен је у оквирима рокова који су прописани Законом о буџетском систему. Дана 14. јула 2025.г. од стране централног нивоа власти објављено је Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекција за 2027. и 2028. годину број 003125075 2025 10520 003 051 427 015 издато од стране Министарства финансија и објављено на званичној интернет страници овог министарства. Процес планирања буџета Општине Врњачка Бања спроведен је у складу са буџетским календаром достављањем Упутства корисницима буџета број 003260169 2025 дана 24.07.2025.г.

У предвиђеном року, своје предлоге су доставили сви индиректни корисници, док је предлог са закашњењем доставила Установа „Народна библиотека Др Душан Радић“.

Служба је у складу са буџетским календаром доставила надлежном извршном органу нацрт одлуке о буџету.

3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

У моменту израде овог нацрта нису били доступни текстови предлога за измену и допуну законског оквира који се односи на припрему буџета за 2026.г. У колико до истих дође корекције ће се извршити у поступку доношења Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2026.г. до усвајања на Скупштини.

4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2026.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 документа Фискална стратегија за 2026. годину са пројекцијама за 2027. и 2028. годину:

Упркос изазовним глобалним и регионалним условима, српска привреда је показала висок степен отпорности, што је резултат диверсификоване економске структуре и стабилне домаће потражње. У периоду од 2020. до 2024. године, кумулативни реални раст БДП-а износио је 18,4%, праћен историјски ниским нивоом незапослености и континуираним повећањем реалних зарада. Током 2024. године макроекономска кретања су била у складу са очекивањима – остварен је реални раст БДП од 3,9%, док је инфлација стабилизована у циљаним оквирима Народне банке Србије. Снажни макроекономски

показатељи, рекордни приливи инвестиција и доследна примена одрживе фискалне политике довели су до тога да Србија први пут оствари инвестициони кредитни рејтинг.

Прва половина 2025. године донела је успоравање привредног раста на 2,0%, првенствено услед домаће неизвесности и одложене потрошње. Ревидирана пројекција привредног раста за 2025. годину износи 2,3%, са очекиваним убрзањем на 3% у 2026. и на 5,0% у 2027. години, захваљујући кретању домаће тражње и великим инфраструктурним пројектима повезаним са Специјализованом светском изложбом ЕХРО 2027. Влада Републике Србије наставља са реализацијом амбициозног програма јавних инвестиција у оквиру стратешког плана „Скок у будућност – ЕХРО Србија 2027”, који укључује модернизацију инфраструктуре, дигитализацију, обновљиве изворе енергије и иновативне технологије. Планирана улагања имају за циљ модернизацију земље, јачање конкурентности домаће привреде и привлачење нових страних и домаћих инвестиција.

Средњорочне перспективе привредног раста остају позитивне. Раст ће бити подржан стабилном домаћом тражњом, интензивном реализацијом инфраструктурних пројеката и даљим јачањем приватне потрошње и инвестиција. Посебан значај има ИКТ сектор, који бележи двоцифрене стопе раста извоза и све већи удео у БДП.

Основне макроекономске претпоставке за 2025. и 2026. годину

	2025	2026
БДП, млрд РСД	10.377,9	11.085,1
Стопаноминалног раста БДП, %	6,5	6,8
Стопе реалног раста БДП, %	2,3	3,0
Потрошачке цене (годишњи просек), %	3,9	3,7

Фискална дисциплина остаје темељни принцип економске политике, уз пажљиво планирани буџетски дефицит од око 3,0% БДП током инвестиционог циклуса, са постепеним смањењем на 2,5% БДП-а до 2028. године. Овакав оквир обезбеђује континуирано смањење удела јавног дуга у БДП-у, који ће се, према тренутним проценама, спустити на око 44% до краја средњорочног периода. Истовремено, јавне инвестиције остају приоритет и биће задржане на високом нивоу од преко 6,4% БДП просечно годишње, уз даље јачање механизма контроле и унапређење транспарентности у управљању капиталним пројектима.

Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2025. години и остварења прихода у четвртм кварталу 2024. године који је увећан за 7,5%. Тако утврђен износ представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (**пројектован номинални раст у 2026. години од 6,8%**).

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2025. годину („Службени гласник РС”, број 92/23).

ПРИХОДИ

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2026.г. утврђени су нацртом у износу од **2.428.702.000** динара. Приходи у износу од 2.402.796.000 динара планирани су из текућих прихода буџета (извор финансирања 01- Опште приходе и примања буџета), а средства из осталих извора планирана су у износу од 200.369.328 динара, и то: средства прихода од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 25.606.000 динара (извор финансирања 04), средства из извора финансирања 10 Примања од домаћих задуживања у износу од 111.230.000 динара, средства из извора финансирања 15 Неутрошена

средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година у износу од 1.198.896 динара, средства из извора финансирања 16 Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 300.000 динара, средства из извора финансирања 17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 62.034.432 динара.

Укупно планирани приходи и примања која су основ за планирање расхода износе 2.603.165.328 динара:

Редни број	Шифра извора финансирања	Назив извора финансирања	Износ
1	1	Опште приходе и примања буџета	2.402.796.000
2	4	Сопствене приходе буџетских корисника	25.606.000
3	10	Примања од домаћих задуживања	111.230.000
4	15	Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година	1.198.896
5	16	Родитељски динар за ваннаставне активности	300.000
6	17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	62.034.432
		Укупно:	2.603.165.328

Овако утврђена висина приходне стране буџета послужила је као основ за планирање расхода буџета Општине Врњачка Бања у 2026.г.

Планирање сопствених прихода код појединих индиректних буџетских корисника извршено је на основу следећег правног оквира и пројекција ових индиректних корисника.

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.

У наставку дајемо пројекцију остварења прихода до краја 2025.г. на основу расположивих информација у тренутку сачињавања нацрта акта и план прихода буџета за 2026.г. који се предлаже нацртом акта, а који је пројектован на начин да укупан раст буџета буде у висини параметра макроекономске политике односно процена остварења прихода за 2025.г. увећана је за 6,8%:

Ред. бр.	Ек.клас. Конто	Врста прихода	Извор финанс.	Процена остварења		Индекс (6/5*100)
				Буџет 2025	Буџет 2026	
				01	01	
1	2	3	4	5	6	7
	711	Порез на доходак, добит и капиталне добитке				
1	711110	Порез на зараде	01	560.000.000	605.000.000	108,0
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	01	167.000.000	180.000.000	107,8
3	711140	Порез на приходе од имовине	01	1.000.000	1.150.000	115,0
4	711180	Самодоприноси	01	130.000	130.000	100,0

5	711190	Порез на друге приходе	01	68.000.000	75.000.000	110,3
Укупно 711:				796.130.000	861.280.000	108,2
713 Порез на имовину						
7	713120	Порез на имовину	01	374.000.000	402.000.000	107,5
8	713310	Порез на наслеђе и поклон	01	5.200.000	6.000.000	115,4
9	713420	Порез на капиталне трансакције	01	90.000.000	102.000.000	113,3
Укупно 713:				469.200.000	510.000.000	108,7
714 Порези на добра и услуге						
10	714510	Порези на моторна возила	01	32.000.000	35.000.000	109,4
11	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	01	3.500.000	3.800.000	108,6
12	714552	Боравишна такса	01	75.000.000	80.000.000	106,7
13	714553	Боравишна такса по решењу ЈЛС	01	13.000.000	14.000.000	107,7
14	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	01	11.000.000	12.000.000	109,1
15	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	01	37.000.000	40.000.000	108,1
		Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица				
16	714566	Накнада за коришћење општинских путева	01	1.400.000	1.500.000	107,1
17	714590			1.000	1.000	100,0
Укупно 714:				172.901.000	186.301.000	107,8
716 Други порези						
18	716110	Комунална такса на фирму	01	37.000.000	43.000.000	116,2
Укупно 716:				37.000.000	43.000.000	116,2
730 Донације и трансфери						
19	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа општина	01	88.815.000	88.815.000	100,0
Укупно 730:				88.815.000	88.815.000	100,0
741 Приходи од имовине						
20	741150	Кamate на средства буџета општина	01	34.000	34.000	100,0
21	741510	Накнада за коришћење природних добара	01	120.000	120.000	100,0
22	741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	01	2.000	2.000	100,0
23	741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних просторија у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, ...	01	3.200.000	4.200.000	131,3
		Накнада за коришћење грађевинског земљишта				
24	741534	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	01	50.000	100.000	200,0
25	741535	Допринос за уређење грађевинског земљишта	01	6.000.000	5.000.000	83,3
26	741538	Накнада за коришћење речних обала и бања	01	590.000.000	610.016.000	103,4
27	741540		01	1.066.000	1.066.000	100,0
28	741596	Накнада за коришћење дрвета	01	780.000	800.000	102,6
Укупно 741:				601.252.000	621.338.000	103,3
742 Приходи од продаје добара и услуга						
29	742150	Приходи од давања у закуп	01	17.000.000	18.500.000	108,8
30	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	01	23.000.000	23.000.000	100,0
31	742251	Општинске административне таксе	01	36.000.000	39.000.000	108,3

32	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	01	1.000	100.000	10.000,0
33	742255	Такса за озакоњење објеката	01	3.700.000	3.500.000	94,6
34	742351	Приходи општинских органа управе	01	650.000	650.000	100,0
35	742352	Приходи које својом делатношћу остваре установе културе на нивоу општина	04	0	0	
36	742353	Приходи које остварују индиректни корисници буџетских средстава на нивоу општина	04,16	0	0	
Укупно 742:				80.351.000	84.750.000	105,5
743 Новчане казне и одузета имовинска корист						
Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку						
37	743351	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општине	01	2.300.000	2.500.000	108,7
38	743353	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	01	12.000	12.000	100,0
39	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		500.000	800.000	160,0
Укупно 743:				2.812.000	3.312.000	117,8
745 Мешовити и неодређени приходи						
40	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	01,04	2.200.000	4.000.000	181,8
Укупно 745:				2.200.000	4.000.000	181,8
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:				2.250.661.000	2.402.796.000	106,8

Напред дата табела и пројекција је суштински допунска, јер Министарство финансије је у напред поменутом Упутству за припрему буџета за 2026.г. установило формулу по којој се планирају укупни приходи буџета у јединицама локалне самоуправе. Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира, тј. потребно је поћи од остварења прихода за три квартала у 2025. години и остварења прихода у четвртом кварталу 2024. године који је увећан за 6,8%. Тако утврђен износ представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП. На овај начин се долази до износа од нешто више од 2,4 милиј динара који представља лимит буџета општине Врњачка Бања за 2026.г.

Као што се може приметити нацрт Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2026.г. планиран је испод максималног лимита. Разлог томе што је процена службе да ће остварење прихода у последњем кварталу у 2025.г. бити нешто ниже од последњег квартала у 2024.г. Овде највећи фискални ризик представља остварење прихода по основу доприноса за уређење грађевинског земљишта чије остварење зависи од процена инвеститора о времену и обиму могуће изградње нових објеката у Врњачкој Бањи, а има значајно учешће у укупним приходима буџета. Напомињемо и то да лимит за буџет обухвата све изворе финансирање, не само за извор финансирања из извора 01 Општи приходи и примања буџета, већ и за сопствене приходе корисника буџетских средстава и друге приходе.

6 РАСХОДИ

Расходи и издаци планирани у 2026.г. износе у укупном износу од **2.603.165.328** динара из свих извора финансирања. По изворима финансирања планирани су следећи расходи: 2.402.796.000 динара (извор финансирања 01), средства из осталих извора у износу од 200.369.328 динара, и то: средства прихода

од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу 25.606.000 динара (извор финансирања 04), средства из извора финансирања 10 Примања од домаћих задуживања у износу од 111.230.000 динара, средства из извора финансирања 15 Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година у износу од 1.198.896 динара, средства из извора финансирања 16 Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 300.000 динара, средства из извора финансирања 17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 62.034.432 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2026.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 2026.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекција за 2027. и 2028. годину, планирани су поједини расходи и то:

Планирана средства за плате планирана су према формули која је дата у Упутству за припрему буџета локалне власти за 2026.г. а то је:

$$\text{Укупна маса за плате} = \text{маса средстава исплаћена за септембар 2025. године} + \text{маса средстава исплаћена за септембар 2025. године} \cdot \text{прописани \% увећања плата} \cdot 11 \text{ месеци}$$

Планирани раст плата у организацијама у систему локалне самоуправе почевши од исплате плата за јануар 2026.г. износи 5,1%, према сазнањима до којих је дошла служба у поступку припреме буџета. Очекује се да ће објава овог податка бити уз припрему Закона о буџету Републике Србије за 2026.г. Уколико из неких разлога дође до промене овог параметра служба ће благовремено извршити потребну корекцију.

Средства за плате се планирају на бази броја запослених који раде, а не систематизованог броја запослених.

На основу напред наведених параметара у наставку дајемо табеларни преглед основица за пројектовање висине масе средстава за исплату плата у 2026.г.:

Корисник	Конто	Буџет 2025	Буџет 2026	Исплаћена плата за сеп 2025	Увећање 5,1%
СО	411	6.087.000	5.706.000	454.260,89	23.167
	412	921.000	864.000	68.820,53	3.510
Председник општине	411	5.030.000	5.168.000	411.450,74	20.984
	412	762.000	783.000	62.334,79	3.179
Општинско веће	411	10.177.000	10.342.000	823.302,93	41.988
	412	1.541.000	1.567.000	124.730,38	6.361
Правобранилаштво	411	7.996.000	8.045.000	640.489,99	32.665

	412	1.211.000	1.219.000	97.034,23	4.949
ОУ	411	161.065.000	177.532.000	14.133.699,56	720.819
	412	24.384.000	26.896.000	2.141.255,55	109.204
КЦ	411	35.316.000	39.385.000	3.135.514,35	159.911
	412	5.350.000	5.967.000	475.030,45	24.227
Библиотека	411	16.460.000	18.361.000	1.461.725,75	74.548
	412	2.494.000	2.782.000	221.451,49	11.294
Вртић	411	158.332.000	183.662.000	14.621.591,13	745.701
	412	23.987.000	27.825.000	2.215.171,12	112.974
ТО	411	32.100.000	36.374.000	2.895.808,32	147.686
	412	4.863.000	5.511.000	438.714,97	22.374
СЦ	411	38.344.000	40.655.000	3.236.607,83	165.067
	412	5.396.000	6.159.000	490.346,08	25.008
Агенција	411	20.338.000	26.004.000	2.070.242,34	105.582
	412	3.016.000	3.940.000	313.641,73	15.996
	УКУПНО	565.170.000	634.747.000	50.533.225	2.577.194

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

Група конта 41 – Расходи за запослене

Локална власт је у обавези да у одлуци о буџету за 2026. годину, у делу буџета који садржи норме битне за извршење буџета, у посебној одредби искаже број запослених на неодређено и одређено време, за које су у буџету локалне власти обезбеђена средства.

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 2026. 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 са аспекта Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС”, бр. 119/12, 68/15, 113/17, 91/19, 44/21, 130/21, 120/21- др. закон и 138/22).

Група конта 45 - Субвенције

У оквиру 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 преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи.

Инвестициона компонента у највећој мери биће реализована кроз реализацију пројеката, у складу са утврђеним приоритетима и степену спремности пројеката а укупно планирана средства за ове намене износе 421.854.432 динара. Из текућих прихода буџета у 2026.г. финансираће се пројекти у износу од 252.910.000 динара, док ће се из сопствених прихода индиректних корисника буџета за капиталне издатке издвојити 2.410.000 динара. Део инвестиција представљају започете капиталне инвестиције за које се планира да ће се окончати у 2026.г. Из кредитних средстава у 2026.г. финансираће се пројекти у износу од 111.230.000 динара (Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова” чији је завршетак померен из 2025.г. у 2026.г. због измењене динамике радова, нови пројекат проширења капацитета за смештај деце која похађају вртић и улагања у путну инфраструктуру). Нове инвестиције у 2026.г. планирају се у области путева и јавне расвете у деловима који нису били обухваћени плановима у претходним годинама. Један део инвестиција финансира се из средстава која су примљена у 2025.г. а реализација пројеката која се финансирају из ових средстава планира се у 2026.г.

У наставку дајемо табеларни преглед планираних пројеката који се финансирају из буџета за 2026.г.:

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

Глава	Програм	Програмска активност/ пројекат	Конто	Опис	Буџет 2026	Средства из сопств.извора	Буџет 2026	Буџет 2026	Буџет 2026	Буџет 2026	Укупна средства
					01	04	10	15	16	17	(6+...+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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)	8.000.000	0	0	0	0	0	8.000.000
			541	Земљиште	20.000.000	0	0	0	0	0	20.000.000

5.01.33.				Трансфери основним школама-проширење просторних капацитета вртића							
	2003			Основно образовање							
		2003-0001		Програмска активност 0001 - Реализација делатности основног образовања							
			463	Трансфери осталим нивоима власти	0	0	25.000.000	0	0	0	25.000.000
	1502			Развој туризма							
5.01.36.		1502-4009		Пројекат: Дечије игралиште у централном парку Врњачке Бање							
			511	Зграде и грађевински објекти	100.000	0	10.673.000	0	0	0	10.773.000
	0501			Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије							
5.01.37.		0501-5001		Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката 2024-2025							
			454	Субвенције приватним предузећима	10.000.000	0	0	0	0	1.562.500	11.562.500
	1102			Комуналне делатности							
5.01.38.		1102-5002		Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова”							
			511	Зграде и грађевински објекти	5.000.000	0	20.557.000	0	0	0	25.557.000
	1201			Развој културе и информисања							
5.01.39.		1201-5002		Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић							
			511	Зграде и грађевински објекти	0	0	0	0	0	6.000.000	6.000.000
	0401			Заштита животне средине							
5.01.40.		0401-5002		Пројекат: Ревитализација споменика природе Паркови Врњачке Бање, фаза III							
			424	Специјализоване услуге	0	0	0	0	0	3.515.400	3.515.400

	1102			Комуналне делатности							
5.01.41.		1102-5004		Пројекат: Замена постојећих извора светлости јавне расвете, ЛЕД светиљкама, у делу Врњачке Бање и то: насељена места Грачац и Подунавци							
			513	Остале некретнине и опрема	0	0	0	0	0	10.500.532	10.500.532
	0501			Основно образовање							
5.01.42.		0501-5003		Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ "Попински борци"							
			513	Остале некретнине и опрема	0	0	0	0	0	1.920.000	1.920.000
	0501			Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије							
5.01.43.		0501-5002		Пројекат: Уградња соларних панела и пратеће инсталације за производњу електричне енергије за сопствене потребе зграде Општине Врњачка Бања							
			513	Остале некретнине и опрема	1.000.000	0	0	0	0	1.806.000	2.806.000
	1502			Развој туризма							
5.01.44.		1502-5001		Пројекат: Видиковац на Гочу и уређење језера и спортског комплекса							
			511	Зграде и грађевински објекти	6.000.000	0	0	0	0	30.000.000	36.000.000
	0701			Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура							
5.01.45.		0701-5001		Пројекат: Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања							
			511	Зграде и грађевински објекти	2.000.000	0	0	0	0	0	2.000.000
5.05.				Установа Спортски центар							
	1501			Локални економски развој							
		1501-5001		Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2							
			511	Зграде и грађевински објекти	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000

	1501			Локални економски развој							
		1501-5002		Пројекат: Балон сала							
			511	Зграде и грађевински објекти	22.850.000	0	0	0	0	0	22.850.000
5.06.02.				Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету)							
	1102			Комуналне делатности							
		1102-0001		Програмска активност 0001- Управљање/одржавање јавним осветљењем							
			425	Текуће поправке и одржавање	10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000
			511	Зграде и грађевински објекти	4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000
5.06.03.				Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене)							
	1101			Становање, урбанизам и просторно планирање							
		1101-0002		Програмска активност 0002- Спровођење урбанистичких и просторних планова							
			425	Текуће поправке и одржавање	78.000.000	0	0	0	0	0	78.000.000
			511	Зграде и грађевински објекти	45.000.000	0	55.000.000	0	0	0	100.000.000
			510*	Основна средства	39.460.000	2.410.000	0	0	0	0	41.870.000
Укупно:					252.910.000	2.410.000	111.230.000	0	0	55.304.432	421.854.432

План капиталних инвестиција за 2026.г.-аналитички

Р.бр	Раздео	Глава	Назив буџетског корисника	Програм	Шифра пројекта	Назив капиталног пројекта	Планирана средства по годинама (у динарима)			
							2026	2027	2028	
1	5	5.01.35.	Општинска управа	1502	1502-4009	Дечије игралиште у централном парку Врњачке Бање	100.000	/	/	
						Година почетка финансирања пројекта:	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026			
						Укупна вредност пројекта:	26.100.000			
						Извор финансирања:				
						- из текућих прихода буџета		100.000	/	/
						- из других извора		0	/	/
2	5	5.01.36.	Општинска управа	0501	0501-5001	Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката	4.000.000	/	/	
						Година почетка финансирања пројекта:	2026			
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026			
						Укупна вредност пројекта:	4.000.000			
						Извор финансирања:				

						- из текућих прихода буџета	4.000.000	/	/
						- из других извора	0	/	/
3	5	5.01.37.	Општинска управа	1102	1102-5002	Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара "Липова"	25.557.000	/	/
						Година почетка финансирања пројекта:	2024		
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026		
						Укупна вредност пројекта:	101.400.000		
						Извор финансирања:			
						- из текућих прихода буџета	5.000.000	/	/
						- из других извора	20.557.000	/	/
4	5	5.01.38.	Општинска управа	0501	0501-5002	Уградња соларних панела и пратеће инсталације за производњу електричне енергије за сопствене потребе зграде Општинске управе	1.000.000	/	/
						Година почетка финансирања пројекта:	2025		
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026		
						Укупна вредност пројекта:	7.779.000		
						Извор финансирања:			
						- из текућих прихода буџета	1.000.000	/	/
						- из других извора	0	/	/
5	5	5.01.39.	Општинска управа	1502	1502-5001	Видиковац на Гочу и уређење језера и спортског комплекса	6.000.000	/	/
						Година почетка финансирања пројекта:	2026		

						Година завршетка финансирања пројекта:	2026			
						Укупна вредност пројекта:	6.000.000			
						Извор финансирања:				
						- из текућих прихода буџета	6.000.000	/	/	
						- из других извора	20.980.000	/	/	
						Фудбалски терен у Врњцима фаза 2	1.000.000	/	/	
6	5	5.05.	Установа Спортски центар	1501	1501-5001	Година почетка финансирања пројекта:	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026			
						Укупна вредност пројекта:	30.000.000			
						Извор финансирања:				
						- из текућих прихода буџета	1.000.000	/	/	
						- из других извора	0	/	/	
7	5	5.05.	Установа Спортски центар	1501	1501-5002	Балон сала	1.000.000	/	/	
						Година почетка финансирања пројекта:	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта:	2026			
						Укупна вредност пројекта:	30.000.000			
						Извор финансирања:				
						- из текућих прихода буџета	1.000.000	/	/	
						- из других извора	0	/	/	

Буџетом за 2026.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	11.000.000
Пратећи трошкови задужевања	600.000
Отплата главнице домаћим кредиторима	45.654.000

Укупно стање главнице кредита за дугорочне инвестиционе кредите према подацима из Одлуке о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2025.г. који доспевају закључно са 2026.г. дато је у следећој рекапитулацији:

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ГЛАВНИЦЕ

БАНКЕ	РСД
Комерцијална банка АД Београд 110-278/17 од 15.11.2017.г.	4.339.536,18
Комерцијална банка АД Београд 110-279/17 од 15.11.2017.г.	24.444.651,32
Уни кредит банка 110-281/17 од 16.11.2017.г.	4.889.846,16
Комерцијална банка АД Београд 110-168/18 од 05.06.2018.г.	12.846.749,93
ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ - УКУПНО	44.631.366,80

У 2025.г. закључени су два нова уговора о дугорочном кредиту за капиталне инвестиционе издатке и то:

Уговор 1 — “Уговор Интеса”

- **Банка:** Банка Интеса а.д. Београд
- **Корисник кредита:** Општина Врњачка Бања
- **Износ кредита:** РСД 74.700.000,00
- **Рок отплате:** до 01.04.2030. године
(уз период мировања од 12 месеци и отплату у 48 месечних рата)

Уговор 2 — “Уговор Интеса ”

- **Банка:** Банка Интеса а.д. Београд
- **Корисник кредита:** Општина Врњачка Бања
- **Износ кредита:** РСД 115.300.000,00
Рок отплате: до 01.04.2030. године
(48 месечних рата, након периода мировања од 12 месеци)

У 2026.г. буџетом је планирана реализација дела кредита из 2025.г. - дугорочно кредитно задужење за капиталне инвестиционе расходе у износу од 31.230.000 динара за реализацију

пројекта који је планиран да се заврши у 2025.г. али је динамика извођења радова померена у 2026.г. - Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова” у износу од 20.557.000 динара и Пројекат: Дечије игралиште у централном парку Врњачке Бање у износу од 10.673.000 динара. У 2026.г. планирано је ново кредитно задужење за капиталне инвестиционе расходе и то за реализацију инвестиција у путну инфраструктуру у износу од 55.000.000 динара и за реализацију пројекта проширења капацитета за пружање услуга чувања деце у предшколској установи у износу од 25.000.000 динара, односно у укупном износу од 80.000.000 динара.

Социјална заштита

Социјална давања у буџету за 2026.г. предвиђена су у висини од 178.064.000 динара. Планирана социјална давања су пре свега за помоћи преко Центра за социјални рад, помоћи по мишљењу интерресорне комисије, помоћ најбољим ученицима, помоћ у виду регресирања дела цене месечних карти за ученике средњих школа који школе похађају на територијама суседних општина, учешће у набавци књига за ђаке у основним школама, 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 пројекта који се реализују у овој области.

0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	35.000.000
0005	Обављање делатности установа социјалне заштите	13.250.000
0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста	15.000.000
0019	Подршка деци и породицама са децом	102.600.000
0020	Подршка рађању и родитељству	1.300.000
0021	Подршка особама са инвалидитетом	5.500.000
4007	Пројекат: ИПА 2020 – Унапређење локалног система социјалне заштите – Ширење пружања локалне социјалне услуге „Помоћ у кући за старије“ у руралним подручјима Врњачке Бање	1.413.000
4005	Пројекат: РОМАЦИОН - свеобухватни приступ инклузији и оснаживању Рома	4.001.000

Предшколско образовање

Боравак у вртићу трећег детета финансира се из раздела Предшколске установе "Радост" у 2025.г. обзиром на промене у начину евидентирања сопствених прихода овог индиректног корисника које су се почеле примењивати од 01.01.2017.г. У 2026.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 5.200.000 динара која обухвата расходе који су настали у 2025.г. као и нове расходе у 2026.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 2026.г. у овој области износи 12.400.000 динара.

Детаљни преглед планираних расхода саставни је део овог образложења.

Објашњења појединих економских класификација на којима су планирани расходи за 2026.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 средстава 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, пломбе за печатање, резервни делови, алат и ситан инвентар).

Остали расходи

481 - Дотације невладиним организацијама

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

- организацијама које пружају помоћ домаћинствима, дотације у натури, 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 ресторани 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

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 ех-пост 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 Планом развоја општине Врњачка Бања 2023-2030 („Службени лист општине Врњачка Бања“ бр. 14/23) и законске обавезе које има локална самоуправа, по програмима и то, по програмима и они су саставни део Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2025.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 грађанки и 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, Закон о планирању и изградњи, Закон о озакоњењу објеката изграђених без грађевинске дозволе, Закон о становању и одржавању зграда и Закон о националној инфраструктури геопросторних података сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 1, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о јавној својини, Закон о јавним агенцијама, Закон о планирању и изградњи, Закон о озакоњењу објеката изграђених без грађевинске дозволе, Закон о становању и одржавању зграда и Закон о националној инфраструктури геопросторних података

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: 6. До 2030. унапређен и уједначен квалитет уређености и приступачности урбаног простора- област Одрживи урбани развој и заштита животне средине

Посебан циљ: 6.1. Унапређење урбаних зона и јавних простора

Индикатор исхода:

-Дужина коловоза који је одржаван

Извор верификације: Извештај о раду Општинске јавне агенције

Посебан циљ: 6.4. Обезбеђење приуштивог и одговарајућег становања

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

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

РОБ индикатор: Проценат 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 грађанки и грађана, 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. Све грађанке и грађани, без обзира на њихова лична својства, треба равноправно да имају користи од мера које ЈСЛ финансира у области комуналних делатности. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 2, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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, програмску активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене и програмску активност 1102-0006 Инспекцијски послови,

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмску активност 1102-0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем

Општи циљ: 6. До 2030. унапређен и уједначен квалитет уређености и приступачности урбаног простора-област Одрживи урбани развој и заштита животне средине

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: 1102-5002 Пројекат: Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе,

Циљ пројекта: Побољшање квалитета и доступности водоснабдевања у општини Врњачка Бања

Индикатор исхода: % становника општине који користи пијаћу воду из система којим се безбедно управља

Извор верификације: Извештај о реализацији плана развоја Општине Врњачка Бања

Шифра и назив пројекта: 1102-5004 Замена постојећих извора светлости јавне расвете, ЛЕД светилкама, у делу Врњачке Бање и то: насељена места Грачац и Подунавци

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Уштеда електричне енергије по основу коришћења ЛЕД светилки као извора светлости јавне расвете

Индикатор исхода: смањење рачуна за јавну расвету за 10%

Извор верификације: Извештај енергетског менаџера

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. Све грађанке и грађани, без обзира на њихова лична својства, треба равноправно да имају користи од мера које ЈСЛ финансира у области локални економски развој. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 3, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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

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 и програмска активност 1501-0003 Подршка економском развоју и промоцији предузетништва,

Општи циљ: 2. Општина Врњачка Бања је привлачна инвестициона дестинација са повољним пословним окружењем и развијеним предузетничким и МСП сектором

Посебан циљ: 2.1. Унапредити услове за пословање и инвестирање на локалном нивоу

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 **г) 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, фаза 2

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

-Установа Спортски центар, Душан Радовић, директор

Циљ пројекта: Повећање броја фудбалских екипа које долазе на припреме у Врњачку Бању

Индикатор исхода: Завршена фаза 2

Извор верификације: Извештај надзорног органа

Шифра и назив пројекта: 1501-5002 Пројекат: Балон хала

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

-Установа Спортски центар, Душан Радовић, директор

Циљ пројекта: Стварање услова за бављење спортом и у хладнијем добу године

Индикатор исхода: Изграђена балон хала

Извор верификације: Извештај надзорног органа

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. Све грађанке и грађани, без обзира на њихова лична својства, треба равноправно да имају користи од мера које ЈСЛ финансира у области развоја туризма. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 4, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о туризму, Закон о угоститељству

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. Општина Врњачка Бања је привлачна и јединствена туристичка дестинација и бањско лечилиште које се позиционира као најпосећенија бања у региону- област Одрживи економски развој

Посебан циљ: 1.4. Одрживи развој туризма и брендирање Врњачке Бање као туристичког места и бањског лечилишта II категорије Фаза 4 - Промоција

Индикатор исхода: Укупан број ноћења

РОБ индикатор: Број жена у укупном броју ноћења

РОБ индикатор: Број мушкараца у укупном броју ноћења

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: 1502-4009 Пројекат: Дечије игралиште у централном парку Врњачке Бање

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Повећање броја посетилаца- породица са децом

Индикатор исхода: Изграђено дечије игралиште у централном парку Врњачке Бање

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-5001 Видиковац на Гочу и уређење језера и спортског комплекса

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Одрживи развој туризма и брендирање Врњачке Бање као туристичког места и бањског лечилишта II категорије

Индикатор исхода: Промотивне активности и лансирање садржаја

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта.

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 руралном подручју а све у складу са Стратегијом пољопривреде руралног развоја Општине Врњачка Бања 2014-2024.године. Стара се о заштити, унапређењу и коришћењу пољопривредног земљишта и спроводи мере за рурални развој, стара се о остваривању, заштити и унапређењу људских и мањинских права и родној равноправности. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 5, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

Правни основ: Закон о пољопривредном земљишту, Закон о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју и Закон о државном премеру и катастру, многобројни подзаконски акти, као и ратификоване међународне конвенције, од којих су најважније Међународни пакт о економским социјалним и културним правима и Конвенција о елиминацији свих облика дискриминације жена.

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: 3. До 2030. године општина обезбеђује одрживи агроекономски и рурални развој- област Одрживи економски развој

Посебан циљ: 3.1. Подршка унапређењу пољопривредне производње и стимулисање руралног развоја

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 6

Назив: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Шифра: 0401

Сектор: Заштита животне средине

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

Опис програма: Овим програмом реализују се обавезе ЈЛС утврђене чланом 20 став 1 тачка 11) Закона о локалној самоуправи, а које се односе на заштиту животне средине Усвајање циљева и правних тековина ЕУ у области политике заштите животне средине подразумева читав низ изазова на које Србија треба да одговори током преговора за чланство у ЕУ, добар део ових изазова имаће и ЈЛС. Сви подаци који се

односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 6, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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: 4. Трајно очување, заштита и унапређење животне средине и заштитних шума

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

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

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0401-4001 Пројекат унапређења заштите животне средине у општини Врњачка Бања
CLEAN VB

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Унапредити праћење и процену квалитета ваздуха и земљишта у Врњачкој Бањи

Индикатор исхода: број инсталираних и оперативних мерних станица

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта

Шифра и назив пројекта: 0401-5002 Пројекат: Ревитализација споменика природе „Паркови Врњачке Бање“ фаза 3

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Очување постојећих парковских површина

Индикатор исхода: Извршена ревитализација споменика природе „Паркови Врњачке Бање“ фаза 3

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 управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 0701-0005 Унапређење безбедности саобраћаја

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмску активност 0701-0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре

Општи циљ: Унапређење саобраћаја и урбане мобилности

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 деље заштите члан 20 став 1 тачка 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установа реализује и циљеве утврђене Планом развоја општине Врњачка Бања. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 8, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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“, Маја Цветковић, директор, за програмску активност 2002-0001
Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања.

Општи циљ: 1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања-област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 1.1. Отварање нових капацитета

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

Посебан циљ: 1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и образовним установама

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 г) 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 Плана развоја Општине Врњачка Бања планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 9, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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, Снежана Влајковић, директор

-ОШ „Младост“ Врњци, Игор Дрманац, директор

-ОШ „Бане Миленковић“ Ново Село, Александар Цветљанин, директор

-ОШ „Бранко Радичевић“ Вранеша, Срећко Ваљар, директор,

за програмску активност 2003-0001 Реализација делатности основног образовања

Општи циљ: 1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања-област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и образовним установама

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

РОБ индикатор: Број наставника 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 г) ☒ 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 Програма развоја Општине Врњачка Бања, планирају се активности које ће допринети

реализацији општих и посебних циљева. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 10, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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, Бојан Новоселац, директор,

-Угоститељско туристичка школа Врњачка Бања, Јелена Чеперковић, директор,
за програмску активност 2004-0001 Реализација делатности средњег образовања.

Општи циљ: 1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања- област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и образовним установама

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 г) 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. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 11, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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 и 0902-0005 Обављање делатности установа социјалне заштите

Општи циљ: 3. До 2030. значајно је унапређен квалитет живота становника општине- област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 3.1. Израда нове стратегије социјалне заштите ЈЛС и њена имплементација

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: 0902-4007 Пројекат: ИПА 2020 – Унапређење локалног система социјалне заштите –

Ширење пружања локалне социјалне услуге „Помоћ у кући за старије“ у руралним подручјима Врњачке Бање

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Унапређена услуга "Помоћ у кући" за старија лица

Индикатор исхода: Број корисника услуге "Нега у кући" за старије у руралним подручјима

Извор верификације: Општи извештаји корисника о пружању услуга, уговор са пружаоцем услуга, листа корисника, уговори са корисницима

Индикатор исхода: Број додатних услуга (нпр. козметичке услуге) пружених старијима у оквиру услуге "Помоћ у кући"

Извор верификације: Индивидуални планови корисника, извештаји о пружању услуга, фотографије

Индикатор исхода: Број набављених добара/алата/опреме за пружање услуге "Помоћ у кући"

Извор верификације: Фактуре, сертификати о испоруци материјала/опреме/возила

Извор верификације: Индивидуални планови корисника, извештаји о пружању услуга, фотографије

Индикатор исхода: Број новозапослених неговатеља за пружање услуге "Помоћ у кући" у руралним подручјима

Извор верификације: Извештаји о избору геронтодомаћица, уговори са геронтодомаћицама

Шифра и назив пројекта: 0902-4005 Пројекат: ROMACTION - свеобухватни приступ инклузији и оснаживању Рома

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: До 2030.године значајно је унапређен квалитет живота становника општине

Индикатор исхода: Извршено промовисање доброг управљања и оснаживање Рома и Ромкиња на локалном нивоу

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта

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 Плана развоја општине Врњачка Бања, планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 12,

морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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: 5. 2030. године општина Врњачка Бања је обезбедила услове за очување и унапређење здравља становништва- област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 5.2. Приступачна здравствена заштита

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 Џамић“

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 13

Назив: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

Шифра: 1201

Сектор: Култура, комуникације и медији

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

Опис програма: Установа Културни центар и Установа Библиотека „Др Душан Радић“ реализују законом утврђене обавезе ЈЛС у области културе члан 20 став 1 тачка 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установе реализују и циљеве утврђене Планом развоја Општине Врњачка Бања. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 13, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о култури

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност, за програмске активности 1201-0002 Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва, 1201-0003 Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа и 1201-0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања,

-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: 6. 2030. године општина Врњачка Бања је центар културе који својим становницима и посетиоцима обезбеђује висок квалитет слободног времена- област Одрживи друштвени развој

Посебан циљ: 6.2. Подршка установама културе кроз умрежавање, едукацију, промоцију

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

Индикатор исхода:

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

-Број уписаних чланова

РОБ индикатор: Број уписаних чланова жена

РОБ индикатор: Број уписаних мушкараца

РОБ индикатор: Број уписаних дечака

РОБ индикатор: Број уписаних девојчица

РОБ индикатор: Број жена корисника библиотекарских услуга и активности

РОБ индикатор: 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 г) висок

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1201-5002 Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: Унапређење културне инфраструктуре и стварање бољих услова за развој културних активности у Врњачкој Бањи, доприносећи очувању културног наслеђа и одрживом развоју локалне заједнице

Индикатор исхода: проценат извршених расхода у односу на предвиђене (100% до краја пројекта) Повећан број посетилаца (укупан број посета Замку) Повећан број организованих културних догађаја у Замку (годишње)

Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта

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. Промовисање спорта, рекреације и здравих стилова живота који одржавају и унапређују здравље жена и мушкараца, девојчица и дечака. Обезбеђење уравнотежене заступљености полова и једнаких могућности за бављење спортским активностима, као и спровођење поступка уродњавања приликом финансирања ових активности. Програмске активности, које се односе на спортске објекте, спроводи Установа Спортски центар. У овом смислу, ова Установа даје допринос и остварењу стратешког циља утврђеног Планом развоја Општине Врњачка Бања. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 14, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о спорту, Закон о родној равноправности, Стратегија развоја спорта и Акциони план, Закон о младима, Национална стратегија за младе за период.

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: 7. 2030. године општина Врњачка Бања је спортски центар који промовише благостање и која својим становницима и посетиоцима свих генерација обезбеђује услове за здрав живот- област Одрживи друштвени развој

Индикатор исхода: Број корисника спортских објеката

РОБ индикатор: Број жена корисница спортских објеката или број женских клубова корисника спортских објеката

РОБ индикатор: 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 г) ~~висок~~ **висок**

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

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 Програма развоја општине Врњачка Бања, планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 15, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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

Општи циљ: 9. Добра управа: праведно, транспарентно и ефикасно управљање које задовољава потребе свих грађана и промовише њихову добробит

Посебан циљ: 9.6. Професионализација и обука јавних службеника

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: 0602-4001 Пројекат: Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 – ReLOaD3

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: јачање партиципативне демократије и унапређење сарадње између локалних власти и цивилног друштва

Индикатор исхода: ојачана партнерства између цивилног друштва и локалних власти, побољшана транспарентност и одговорност у локалној управи, повећане могућности за учешће грађана у јавном животу.

Извор верификације: записници са редовних састанака за преглед напретка активности, периодични извештаји о реализованим активностима, јавна документација настала као резултат пројекта

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 грађанкама и грађанима и извршавање функција утврђених Законом о локалној самоуправи у делу који спроводе: Скупштина општине и Председник општине и Општинско веће. Сви подаци који се односе на лица а које локална самоуправа прикупља у својим евиденцијама и регистрима у Програму 16, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особа са инвалидитетом.

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.

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: 0501

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

ПРОЈЕКТИ

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

Шифра и назив пројекта: 0501-5002 Пројекат: Уградња соларних панела и пратеће инсталације за производњу електричне енергије за сопствене потребе зграде Општине Врњачка Бања

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Циљ пројекта: остваривање уштеде енергије и њено рационално коришћење применом проверених савремених технологија и производа чије је коришћење економски оправдано

Индикатор исхода: годишња производња система износи 55709kWh годишње, месечно у просеку 4642 kWh

Извор верификације: рачун за електричну енергију.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА

Шифра програма	Назив програма	Шифра програмске активности	Назив програмске активности	Општи циљ	Посебан циљ	Индикатор исхода	Извор верификације
1101	Становање, урбанизам и просторно планирање	1101-0002	Провођење урбанистичких просторних планова	6. До 2030. унапређен и уједначен квалитет уређености и приступачности урбаног простора- област Одрживи урбани развој и заштита животне средине	6.4. Обезбеђење приуштивног и одговарајућег становања	Проценат издатих грађевинских дозвола, решења о одобрењу извођења радова и употребних дозвола у односу на број поднетих захтева	Извештај о раду Општинске управе- Службе за урбанизам
		1101-0003	Управљање грађевинским земљиштем			Дужина коловоза који је одржаван	Извештај о раду Општинске јавне агенције
1102	Комуналне делатности	1102-0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	6. До 2030. унапређен и уједначен квалитет уређености и приступачности урбаног простора- област Одрживи урбани развој и заштита животне средине		Број замењених сијаличних места у укупном броју пријављених кварова	Извештај о раду Општинске јавне агенције
		1102-0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене				Годишњи извештај о раду Општинске управе
1501	Локални економски развој	1501-0002	Мере активне политике запошљавања	2. Општина Врњачка Бања је привлачна инвестициона дестинација са повољним пословним окружењем и развијеним предузетничким и МСП сектором	2.1. Унапредити услове за пословање и инвестирање на локалном нивоу	Смањење броја незапослених на евиденције НСЗ	Статистика Националне службе за запошљавање
1502	Развој туризма	1502-0001	Управљање развојем туризма	1. Општина Врњачка Бања је привлачна и јединствена туристичка дестинација и	1.4. Одрживи развој туризма и брендирање Врњачке Бање као туристичког места и бањског лечилишта И	Укупан број ноћења РОБ индикатор: Број жена у укупном броју ноћења РОБ индикатор: Број мушкараца у укупном броју	Извештај о раду Установе Туристичка организација

		1502-0002	Промоција туристичке понуде	бањско лечилиште које се позиционира као најпосећенија бања у региону-област Одрживи економски развој	категорије Фаза 4 - Промоција	ноћења	
0101	Развој пољопривреде	0101-0001	Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници	3. До 2030. године општина обезбеђује одрживи агроекономски и рурални развој-област Одрживи економски развој	3.1. Подршка унапређењу пољопривредне производње и стимулисање руралног развоја	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	Извештај о реализацији Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања
		0101-0002	Мере подршке руралном развоју				
0401	Заштита животне средине	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	4. Трајно очување, заштита и унапређење животне средине и заштитних шума		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	Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине
		0401-0005	Управљање комуналним отпадом				

						семинарима и округлим столовима из домена заштите животне средине	
0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0005	Унапређење безбедности саобраћаја	Унапређење саобраћаја и урбане мобилности		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	Годишњи извештаји о реализацији Програма коришћења средстава за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима територије општине Врњачка Бања
2002	Предшколско васпитање и образовање	2002-0001	Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања- област Одрживи друштвени развој	1.1. Отварање нових капацитета 1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и	-већи број деце обухваћене предшколским образовањем у установи у односу на број деце рођене на територији општине Врњачка Бања (база података је јун 2014.године и износи 702 уписане деце у односу на број 1591 рођене деце на територији Општине Врњачка Бања- обухват је 44,12% деце предшколског узраста. Мериће се у односу на јун 2017.г.) -смањење броја деце на листи чекања	Годишњи извештаји о раду предшколске установе

					образовним установама	- број стручних едукација које похађају запослени у ПУ „Радост“	
2003	Основно образовање и васпитање	2003-0001	Реализација делатности основног образовања	1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања- област Одрживи друштвени развој	1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и образовним установама	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	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова школа
2004	Средње образовање и васпитање	2004-0001	Реализација делатности средњег образовања	1. До 2030. значајно је унапређен квалитет и доступност услуга образовања и васпитања- област Одрживи друштвени развој	1.2. Унапређење техничких и кадровских услова у васпитним и образовним установама	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.	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа
0902	Социјална и дечја заштита	0902-0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	3. До 2030. значајно је унапређен квалитет живота становника општине- област Одрживи друштвени развој	3.1. Израда нове стратегије социјалне заштите ЈЛС и њена имплементација	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	Годишњи извештаји о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештаји о раду Црвеног крста
		0902-0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста				
		0902-0019	Подршка деци и породици са децом				

		0902-0020	Подршка рађању и родитељству			Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви	
		0902-0021	Подршка особама са инвалидитетом				
1801	Здравствена заштита	1801-0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	5. 2030. године општина Врњачка Бања је обезбедила услове за очување и унапређење здравља становништва- област Одрживи друштвени развој	5.2. Приступачна здравствена заштита	РОБ индикатор: Број извршених прегледа и анализа код жена РОБ индикатор: Број извршених прегледа и анализа код мушкараца	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова Дома здравља „Др Никола Цамић“
		1801-0002	Мртвозорство				
1201	Развој културе и информисања	1201-0001	Функционисање локалних установа културе			-Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани -Број садржаја у култури који шире свест о родној равноправности	
		1201-0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва				
		1201-0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	6. 2030. године општина Врњачка Бања је центар културе који својим становницима и посетиоцима обезбеђује висок квалитет слободног времена- област Одрживи друштвени развој	6.2. Подршка установама културе кроз умрежавање, едукацију, промоцију	-Број набављених монографских и серијских публикација (1.600 монографских и 10 серијских публикација); -Број уписаних чланова РОБ индикатор: Број уписаних чланова жена РОБ индикатор: Број уписаних мушкараца РОБ индикатор: Број уписаних дечака РОБ индикатор: Број уписаних девојчица РОБ индикатор: Број жена корисника библиотекарских услуга и активности РОБ индикатор: Број мушкараца корисника	Годишњи извештаји о Установе Библиотека „Др Душан Радић“
		1201-0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања				

						библиотекарских услуга и активности	
1301	Развој спорта и омладине	1301-0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	7. 2030. године општина Врњачка Бања је спортски центар који промовише благостање и која својим становницима и посетиоцима свих генерација обезбеђује услове за здрав живот- област Одрживи друштвени развој		Број корисника спортских објеката РОБ индикатор: Број жена корисница спортских објеката или број женских клубова корисника спортских објеката РОБ индикатор: Број мушкараца корисника спортских објеката или број мушких клубова корисника спортских објеката	Извештај о раду Установе Спортски центар
		1301-0002	Подршка предшколском и школском спорту				
		1301-0004	Функционисање локалних спортских установа				
		1301-0005	Спровођење омладинске политике				
0602	Опште услуге локалне самоуправе	0602-0001	Функционисање локалне самоуправе	9. Добра управа: праведно, транспарентно и ефикасно управљање које задовољава потребе свих грађана и промовише њихову добробит	9.6. Професионализација и обука јавних службеника	-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	Извештај Општинске управе- службе за опште послове
		0602-0002	Функционисање месних заједница				
		0602-0003	Сервисирање јавног дуга				
		0602-0004	Општинско правобранилаштво				
		0602-0009	Текућа буџетска резерва				
		0602-0010	Стална буџетска резерва				
		0602-0014	Управљање у ванредним ситуацијама				
2101	Политички систем локалне самоуправе	2101-0001	Функционисање скупштине				
		2101-0002	Функционисање извршних органа				

9 ЗАКЉУЧАК

Финансијски резултат овако планираног буџета јесте планирани дефицит у износу од 63.809.328 динара који представља разлику планираног износа кредитног задужења који се планира реализовати у 2026.г. у износу од 111.230.000 динара (31.230.000 динара из 2025.г. и 80.000.000 динара за 2026.г.) увећаног за износ средстава који се преносе из 2025.г. у 2026.г. у износу од 63.233.328 динара са једне стране и збира износа планираног за отплату гланице дуга од 45.654.000 динара увећаног за износ планираних средстава за набавку домаће нефинансијске имовине намењене за увећање основног капитала јавних предузећа чији је оснивач општина у износу од 65.000.000 динара. Планирани износ дефицита финансираће се из кредитних средстава и из средстава која се преносе из 2025.г. у 2026.г.

Пренети вишак прихода из 2025.г., као износ неутрошених средстава са стањем на 31.12.2025.г. који се буде утврдио Одлуком о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2025.г., распоредиће се ребалансом буџета за 2026.г. у стварно оствареном износу до висине дозвољеног дефицита од 10% остварених прихода у 2025.г.

Планирани приходи буџет за 2026.г. садрже и одређене ризике који се односе на процене прихода поготову оних који зависе од тренутног стања на тржишту 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. Као исход тржишне тражње за изградњом објеката могуће је да се пројектовани приходи остваре у већем или мањем износу у току 2026.г. 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 2026.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. 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 2026.г. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2026.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.

10 СТУПАЊЕ НА СНАГУ ОДЛУКЕ

Предлаже се да ова одлука ступи на снагу 8-ог дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања" а примењиваће се од 01.01.2026.г.

Пречишћен текст коригованог предлога Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2026.г. као и образложење одлуке у складу са усвојеним предлогом Општинског већа технички је обрађен од Одељења за буџет и финансије.

Обрадили:

АНАЛИТИЧАР БУЏЕТА

Владимир Стаменчић



НАЧЕЛНИК ОДЕЉЕЊА

Зоран Дунић