Р е п у б л и к а С р б и ј а
ОПШТИНА ВРЊАЧКА БАЊА
Општинска управа
Одељење за буџет и финансије
Број:004-754 2026
Дана: 30.10. 2026.г.
ВРЊАЧКА БАЊА

ОПШТИНСКОМ ВЕЋУ

ПРЕДМЕТ: Достава нацрта Одлуке
о буџету Општине Врњачка Бања за 2027.г.

У прилогу дописа достављамо Вам нацрт Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2027.г., на даљу надлежност и поступање, ради разматрања нацрта и утврђивања предлога одлуке о буџету. Истовремено са достављањем Општинском већу, нацрт Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2027. годину објављен је на званичној интернет страници Општине, ради упознавања грађана са његовом садржином, у складу са чланом 42. Закона о буџетском систему.

Чланом 31 став 1 тачка 2 Закона о буџетском систему прописан је буџетски календар за доношење одлуке о буџету и гласи:
„(1) 1. август - локални орган управе надлежан за финансије доставља упутство за припрему нацрта буџета локалне власти;

(2) 15. септембар - директни корисници средстава буџета локалне власти достављају предлог финансијског плана локалном органу управе надлежном за финансије за буџетску и наредне две фискалне године, који садржи извештај о учинку програма за првих шест месеци текуће године;

(3) 1. новембар - локални орган управе надлежан за финансије доставља нацрт одлуке о буџету надлежном извршном органу локалне власти;

(4) 15. новембар - надлежни извршни орган локалне власти доставља предлог одлуке о буџету скупштини локалне власти;

(5) 20. децембар - скупштина локалне власти доноси одлуку о буџету локалне власти;

(6) 25. децембар - локални орган управе надлежан за финансије доставља министру одлуку о буџету локалне власти. “

НАЧЕЛНИК ОДЕЉЕЊА
Зоран Дунић

Прилог: 2

Скупштина општине Врњачка Бања, на ___. седници одржаној _____ 2026. године, на основу члана 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 — др. закон, 101/2016 — др. закон, 47/2018 и 111/2021 — др. закон), члана 6. став 2. и члана 43. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 — испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 — др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021 — др. закон, 138/2022, 92/2023, 94/2024 и 80/2026), члана 1. Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 — усклађени дин. изн., 125/2014 — усклађени дин. изн., 95/2015 — усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 — усклађени дин. изн., 104/2016 — др. закон, 96/2017 — усклађени дин. изн., 89/2018 — усклађени дин. изн., 95/2018 — др. закон, 86/2019 — усклађени дин. изн., 126/2020 — усклађени дин. изн., 99/2021 — усклађени дин. изн., 111/2021 — др. закон, 124/2022 — усклађени дин. изн., 97/2023 — усклађени дин. изн., 85/2024 — усклађени дин. изн. и 115/2025 — усклађени дин. изн.) и члана 40. став 1. тачка 2) Статута општине Врњачка Бања („Службени лист општине Врњачка Бања“, бр. 1/21 — пречишћен текст, 4/21 — испр., 14/23 и 21/25), донела је

О Д Л У К У
О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2027. ГОДИНУ

НАЦРТ ОДЛУКЕ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Буџет Општине Врњачка Бања за 2027.г. (у даљем тексту: буџет) састоји се од:

РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	**Износ у динарима**
1.Укупни приходи и примања остварени по основу продаје нефинансијске имовине	2.445.736.000
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	2.463.260.000
3. Буџетски суфицит/дефицит (1-2)	-17.524.000
4. Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)	80.000.000
5. Укупан фискални суфицит/дефицит	-97.524.000

РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	**Износ у динарима**
1. Примања од продаје финансијске имовине и задуживања	**165.944.000**
1.1. Примања од задуживања	25.000.000
1.2. Примања од продаје финансијске имовине	0
1.3. Неутрошени вишак прихода из ранијих година	140.944.000
- од чега пренети приходи који нису кредитно задужење	140.944.000
2. Издаци за набавку финансијске имовине и отплату главнице дуга	**148.420.000**
2.1. Издаци за отплату главнице дуга	68.420.000
2.2. Издаци за набавку финансијске имовине (62)	80.000.000
3. Промена стања на рачуну (буџ.с/д + 1 - 2)	**0**
4. Нето финансирање (1 - 2 - 3)	**17.524.000**

Члан 2.

У сталној буџетској резерви планирају се средства у висини од 500.000 динара.

У текућој буџетској резерви планирају се средства у износу од 30.500.000 динара, од чега средства за суфинансирање пројеката који се финансирају средствима Европске уније у износу од 500.000 динара.

Члан 3.

Примања и издаци буџета распоређују се у следећим износима, и то:

О п и с	Шифра економске класификације	Укупна средства
1	2	3
I УКУПНА ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		**2.445.736.000**
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	7	2.445.736.000
1. Порески приходи	71	1.756.803.000
Порез на доходак, добит и капиталне добитке	711	947.402.000
Порез на имовину	713	551.000.000
Порез на добра и услуге	714	210.401.000
Други порези	716	48.000.000
2. Непорески приходи, од чега (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда)	74	574.218.000
- Приходи од имовине	741	466.525.000
* Камате	7411	1.000.000
- Приходи од продаје добара и услуга	742	100.381.000
- Новчане казне и одузета имовинска корист	743	2.312.000
- Текући добровољни трансфери од физичких и прав. лица	744	
- Мешовити и неодређени приходи	745	5.000.000
3. Донације	731+732	0
4. Трансфери	733	114.715.000
5. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	0
II УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		**2.463.260.000**
РАСХОДИ	4	2.190.073.000
1. Расходи за запослене	41	840.079.000
2. Коришћење роба и услуга	42	839.728.000
3. Отплата камата	44	13.860.000
4. Субвенције	45	32.247.000
5. Социјална заштита из буџета	47	113.800.000
6. Остали расходи	48+49	139.352.000
ТРАНСФЕРИ	4631+4641	211.007.000
ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	5	273.187.000
ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (осим 6211)	62	80.000.000
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА		25.000.000
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	
2. Задуживање	91	25.000.000
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	25.000.000
2.2. Задуживање код страних кредитора	912	
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ		148.420.000

ИМОВИНЕ		
3. Отплата дуга 3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима 3.2. Отплата дуга страним кредиторима 4. Набавка домаће финансијске имовине	61 611 612 6211	68.420.000 68.420.000 80.000.000
Нераспоређени вишак прихода из ранијих година (класа 3 извор финансирања 13)		62.470.000
Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти (класа 3, извор финансирања 17)		78.474.000

Члан 4.

Планирани финансијски резултат из члана 1. ове одлуке је буџетски дефицит у износу од 17.524.000 динара Наведени износ представља разлику између збира планираних примања од кредитног задужења у 2027. години у износу од 25.000.000 динара и планираних пренетих неутрошених средстава из ранијих година у износу од 140.944.000 динара, са једне стране, и збира планираних издатака за отплату главнице дуга у износу од 68.420.000 динара и издатака за набавку домаће финансијске имовине намењене увећању основног капитала јавних предузећа чији је оснивач општина у износу од 80.000.000 динара, са друге стране.

Планирана пренета неутрошена средства из ранијих година обухватају нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, на извору финансирања 13, и неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара**,** на извору финансирања 17. Буџетски дефицит финансираће се из планираних кредитних средстава и пренетих неутрошених средстава, у складу са рачуном финансирања.

Укупан фискални дефицит износи 97.524.000 динара и представља буџетски дефицит увећан за издатке за набавку финансијске имовине у циљу спровођења јавних политика у износу од 80.000.000 динара**.**

Пренета неутрошена средства са стањем на дан 31.12.2026. године, која се утврде Одлуком о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2026. годину, ускладиће се ребалансом буџета за 2027. годину са стварно утврђеним износима, уз уважавање средстава већ распоређених овом одлуком. При распоређивању средстава поштоваће се ограничење фискалног дефицита до 10% прихода општине у 2027. години и остали услови из члана 27ж Закона о буџетском систему.

Наменска неутрошена средства са стањем на 31.12.2026.г. користиће се у 2027.г. на основу акта који доноси орган управе надлежан за финансије за намене за које су биле опредељене у буџету из 2026.г.

Члан 5.

У случају да се у току буџетске године остваре приходи по основу наменских трансфера од других нивоа власти или донација, чији износи нису могли бити познати у поступку доношења буџета, корисник буџетских средстава подноси локалном органу управе надлежном за финансије захтев за отварање, односно повећање одговарајућих апропријација за извршавање расхода и издатака по том основу, у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему.

Локални орган управе надлежан за финансије, на основу захтева и приложене документације о додели и остварењу средстава, отвара, односно повећава одговарајуће апропријације до висине остварених прихода по том основу.

Средства из става 1. овог члана користе се за намене утврђене актом о додели трансферних средстава, односно уговором о донацији, у оквиру одобрених апропријација и са њима усклађених финансијских планова корисника буџетских средстава.

У случају да директни или индиректни корисници буџетских средстава остваре ненаменске донације, средства добијена на овај начин представљају општи приход буџета и користе се у складу са усвојеним финансијским плановима.

Члан 6.

Приходи и примања буџета, по изворима, планирају се у следећим износима, и то:

Приходи и примања буџета за 2027 годину

Ред. бр.	Конто	Врста прихода	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	711	**Порез на доходак, добит и капиталне добитке**								
1	711110	Порез на зараде	700.000.000							700.000.000
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	160.000.000							160.000.000
3	711140	Порез на приходе од имовине	1.150.000							1.150.000
4	711180	Самодоприноси	252.000							252.000
5	711190	Порез на друге приходе	86.000.000							86.000.000
		Укупно 711:	**947.402.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**947.402.000**
	713	**Порез на имовину**								
6	713120	Порез на имовину	410.000.000							410.000.000
7	713310	Порез на наслеђе и поклон	6.000.000							6.000.000
8	713420	Порез на капиталне трансакције	135.000.000							135.000.000
		Укупно 713:	**551.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**551.000.000**
	714	**Порези на добра и услуге**								
9	714510	Порези на моторна возила	37.000.000							37.000.000
10	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	4.000.000							4.000.000
11	714552	Боравишна такса	94.000.000							94.000.000
12	714553	Боравишна такса по решењу ЈЛС	18.000.000							18.000.000
13	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	13.000.000							13.000.000
14	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	43.000.000							43.000.000
15	714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	1.400.000							1.400.000
16	714590	Накнада за коришћење општинских путева	1.000							1.000
		Укупно 714:	**210.401.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**210.401.000**
	716	**Други порези**								
17	716110	Комунална такса на фирму	48.000.000							48.000.000
		Укупно 716:	**48.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48.000.000**
	733	**Донације и трансфери**								
18	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа општина	88.815.000							88.815.000

Ред. бр.	Конто	Врста прихода	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	733154	Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина			25.900.000					25.900.000
		Укупно 730:	**88.815.000**	**0**	**25.900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**114.715.000**
	741	**Приходи од имовине**								
20	741150	Камате на средства буџета општина	1.000.000							1.000.000
21	741510	Накнада за коришћење природних добара	120.000							120.000
22	741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	5.000							5.000
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, …	1.500.000							1.500.000
24	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	100.000							100.000
25	741535	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	5.000.000							5.000.000
26	741538	Допринос за уређење грађевинског земљишта	453.000.000							453.000.000
27	741540	Накнада за коришћење речних обала и бања	5.000.000							5.000.000
28	741596	Накнада за коришћење дрвета	800.000							800.000
		Укупно 741:	**466.525.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**466.525.000**
	742	**Приходи од продаје добара и услуга**								
29	742150	Приходи од продаје добара и услуга или закупа	18.500.000							18.500.000
30	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	24.000.000							24.000.000
31	742251	Општинске административне таксе	31.000.000							31.000.000
32	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	5.000							5.000
33	742351	Приходи општинских органа управе	900.000							900.000
34	742352	Приходи које својом делатношћу остваре установе културе на нивоу општина	0	8.370.000						8.370.000
35	742353	Приходи које остварују индиректни корисници буџетских средстава на нивоу општина	0	17.106.000				500.000		17.606.000
		Укупно 742:	**74.405.000**	**25.476.000**	**0**	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**100.381.000**
	743	**Новчане казне и одузета имовинска корист**								
36	743351	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку	1.300.000							1.300.000

Ред. бр.	Конто	Врста прихода	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
37	743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општине	12.000							12.000
38	743924	Приходи од увећања целокупног пореског дуга који је предмет принудне наплате за 5% на дан почетка поступка принудне наплате, који је правна последица принудне наплате изворних прихода јединица локалне самоуправе	1.000.000							1.000.000
		Укупно 743:	**2.312.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.312.000**
	745	**Мешовити и неодређени приходи**								
39	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	5.000.000							5.000.000
		Укупно 745:	**5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.000.000**
40	911451	Примања од задуживања од пословних банака				25.000.000				25.000.000
		Укупно 911:				**25.000.000**				**25.000.000**
41	311712	Пренета неутрошена средства за посебне намене							78.474.000	78.474.000
42	321311	Распоред вишка прихода и примања					62.470.000			62.470.000
		УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА:	**2.393.860.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.611.680.000**

Сви приходи који припадају буџету општине Врњачка Бања су општи приходи буџета и могу се користити за било коју намену утврђену овим буџетом, изузев оних који су као наменски утврђени Законом о буџетском систему.

II ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА

Члан 7.

За извршење Одлуке о буџету одговоран је председник општине.

Наредбодавац за извршење буџета је председник општине.

Наредбодавац из става 2 овог члана може овластити и друга лица да буду наредбодавци у његовом одсуству.

Извршни орган локалне власти је одговоран за спровођење фискалне политике и управљање јавном имовином, приходима и примањима и расходима и издацима на начин који је утврђен законом.

Члан 8.

Апропријација је дато овлашћење од стране скупштине општине одлуком о буџету, председнику општине односно општинском већу, за трошење јавних средстава до одређеног износа и за одређене намене за буџетску годину.

Стална апропријација је апропријација у буџету којом се обавезно утврђују средства на име отплате дуга.

Апропријације за индиректне кориснике буџетских средстава се исказују по врстама индиректних корисника и наменама средстава у оквиру раздела директног корисника - Општинске управе - који је, у буџетском смислу, одговоран за те индиректне кориснике буџетских средстава.

Одобрене апропријације буџетом, односно програмом у буџету, представљају оквир до кога могу преузимати обавезе и вршити плаћања директни и индиректни корисници за одређене намене за буџетску годину.

Члан 9.

Посебни део буџета исказује финансијске планове директних корисника буџетских средстава, према принципу поделе власти на законодавну, извршну и судску. Директни буџетски корисници могу израдити финансијске планове на четвртом нивоу економске класификације у оквирима апропријација одобрених Буџетом.

Посебни део буџета исказује расходе буџета општине према организационој, функционалној, економској, програмској класификацији и према изворима финансирања.

Директни корисници буџетских средстава су: у разделу 1 - Скупштина општине (законодавна власт), у разделу 2 - Председник општине (извршна власт), у разделу 3 Општинско веће (извршна власт), у разделу 4 – Општинско јавно правобранилаштво (судска власт) и у разделу 5 – Општинска управа (орган управе), који је одговоран за индиректне кориснике и извршење одлука скупштине општине, председника општине и општинског већа и општинског јавног правобранилаштва.

До давања сагласности на финансијске планове директних и индиректних корисника буџетских средстава, ови корисници могу извршавати само најнужније расходе за функционисање сразмерно одобреним апропријацијама (пренете обавезе из претходне године, расходи за плате, сталне трошкове, материјал и др. расходе којима се омогућује да не дође до застоја у пружању јавних услуга).

У оквиру посебног дела буџета исказан је програмски буџет за програме које извршава општина Врњачка Бања у складу са Законом о локалној самоуправи.

Члан 10.

Председник скупштине одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и подношење захтева за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи, из раздела 1, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету. Председник скупштине одговоран је за доношење и извршавање финансијских планова повремених радних тела скупштине која имају посебно исказане апропријације у буџету.

Председник општине одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи, из раздела 2 и раздела 3, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету. Председник општине је одговорно лице за обавезе које преузима у име општине Врњачка Бања које се извршавају на терет буџета општине Врњачка Бања.

Општински јавни правобранилац одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и подношење захтева за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи, из раздела 4, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Начелник општинске управе, одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и подношење захтева за плаћање које треба извршити из средстава Општинске управе којом руководи, из раздела 5 буџета, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Директор, односно руководилац индиректног корисника буџетских средстава одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава која су опредељена буџетом индиректном кориснику којим руководи у складу са буџетом, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету односно буџетском кориснику.

Председник скупштине, председник општине, општински јавни правобранилац, начелник општинске управе, директор, односно руководилац индиректног корисника буџетских средстава одговоран је за закониту, наменску, економичну и ефикасну употребу буџетских апропријација.

Председник скупштине, председник општине, општински јавни правобранилац, начелник општинске управе, директор, односно руководилац индиректног корисника буџетских средстава, може пренети поједина овлашћења из става 1-5. овог члана на друга лица у директном, односно индиректном кориснику буџетских средстава.

Овлашћује се председник општине да извршава одлуке органа општине које су овим буџетом планиране у оквиру раздела Општинске управе које су посебно нумерисане у оквиру раздела 5 и председник општине је одговорно лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и издавање налога за плаћање по овом основу.

Члан 11.

Функције наредбодавца и рачунополагача не могу се поклапати.

Наредбодавац је функционер, односно руководилац корисника буџетских средстава, односно лице које је одговорно за управљање средствима, преузимање обавеза, издавање налога за плаћање који се извршавају из средстава органа, директног и индиректног корисника буџета, као и за издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Рачунополагач је лице које је према општем или појединачном акту органа, директног и индиректног корисника буџета, одговорно за законитост, исправност и састављање исправа о пословној промени и другим пословним догађајима који се односе на коришћење средстава органа, односно буџетских апропријација директних и индиректних корисника буџета, као и за законитост и исправност састављања исправа о пословној промени и другим пословним догађајима у вези са коришћењем средстава и друге имовине.

Рачунополагач својим потписом верификује да су испуњени услови из става 2 овог члана, у колико је документација комплетна. У колико наредбодавац, односно руководилац корисника буџетских средстава директног или индиректног корисника буџетских средстава својим потписом овери књиговодствену исправу и прихвати обавезе по том основу, без обзира да ли она садржи све прописане елементе, рачунополагач је дужан да ту исправу евидентира у пословној евиденцији као пуноправну књиговодствену исправу организационог облика за које саставља финансијске извештаје. Ако документације није комплетна рачунополагач ће о томе обавестити одговорно лице на начин на који се уобичајено извештава о финансијским питањима.

Члан 12.

Извршење буџета врши се преко трезора као основног инструмента, у складу са Правилником о раду трезора који је донео локални орган управе надлежан за финансије.

Пренос средстава из буџета за поједине апропријације (намене), односно кориснике, наредбодавац за буџет вршиће сразмерно динамици прилива прихода буџета путем информационог система за извршење буџета који је успостављен од стране МФ- УТ (Министарство финансија – Управа за трезор) у складу са Законом о буџетском систему.

Члан 13.

Сва плаћања и коришћење средстава директних и индиректних корисника буџетских средстава, као и депоновање слободних средстава, врше се преко консолидованог рачуна трезора општине Врњачка Бања, на основу налога лица овлашћеног за управљање готовинским средствима трезора. Налози се Управи за трезор достављају на прописани начин.

Сва плаћања, коришћења средстава директних и индиректних корисника буџета, као и депоновање слободних средстава вршиће се преко консолидованог рачуна трезора на основу налога који се испоставља Управи трезора од стране лица овлашћеног за управљање готовинским средствима трезора на прописан начин.

Локални орган управе надлежан за финансије-Општинска управа, односно лице које он овласти, може сва новчана средства на консолидованом рачуну трезора локалне власти, осим прихода за које је у посебном закону, односно локалном пропису или међународном уговору утврђена намена која ограничава употребу тих средстава, инвестирати на домаћем финансијском тржишту новца, у складу са законом и другим прописом уз сагласност председника општине.

Лица из става 2 одговорна су за ефикасност и сигурност инвестирања новчаних средстава на консолидованом рачуну трезора Општине Врњачка Бања.

Члан 14.

Овлашћује се председник општине да разматра и даје сагласност на финансијске планове установа и организација које се финансирају средствима буџета Републике Србије и буџета општине, у делу који се финансира из буџета општине.

У области основног и средњег образовања из буџета општине финансирају се расходи и издаци за које се, у складу са законом којим се уређују основе система образовања и васпитања, средства обезбеђују у буџету јединице локалне самоуправе. Расподела средстава за материјалне расходе врши се на основу критеријума које утврђује председник општине, у складу са законом и одобреним апропријацијама.

Овлашћује се председник општине да разматра и даје сагласност на програме рада и финансијске планове месних заједница.

Овлашћује се председник општине да разматра и даје сагласност на финансијске планове и програме повремених радних тела Скупштине општине којима су буџетом одобрена посебна средства.

Овлашћује се председник општине да разматра и усваја извештаје о извршењу финансијских планова, односно програма рада на које је дао сагласност из ст. 1, 3. и 4. овог члана, у делу који се односи на коришћење средстава буџета општине.

Члан 15.

Овлашћује се Општинско веће да донесе одговарајућа акта о критеријумима за расподелу средстава за удружења грађана, културно уметничка друштва, спортске и верске организације, на основу којих ће председник општине расписати јавни позив за доделу ових средстава односно вршити расподелу средстава у складу са посебним законима.

Овлашћује се председник општине да може да одобри преузимање обавеза у делу комуналних расхода на основу рачуна комуналних јавних предузећа који су извршили комуналне услуге на основу налога инспекције до износа одобрених буџетом.

Члан 16.

У складу са Законом о јавним агенцијама, Законом о јавној својини и оснивачким актом Општинске јавне агенције Скупштина општине Врњачка Бања поверила је развојне и стручне послове локалне самоуправе из области управљања добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини Општине Врњачка Бања као и за обављање послова просторног и урбанистичког планирања за чије обављање се обезбеђују средства у буџету и то на начин да се посебно исказују сви расходи по економској, организационој, програмској класификацији као и по изворима финансирања. За финансирање пословања јавне агенције, поред средстава опредељених буџетом за поверене послове (извор финансирања 01), користе се и средства која јавна агенција оствари из цене коју плаћају корисници услуга, поклона (донација), прилога покровитеља (спонзорстава) који имају третман сопствених прихода јавне агенције (извор финансирања 04).

Расподелу средстава са апропријација којим се планира уређење грађевинског земљишта односно управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини Општине Врњачка Бања врши Скупштина општине на основу програма који предлаже Општинско веће, а на основу нацрта програма Општинске јавне агенције.

Овлашћује се Општинска јавна агенција да реализује програме које доноси Скупштина, из претходног става овог члана, односно да доноси сва потребна акта за реализацију ових програма да планира и спроводи поступке јавних набавки, преузима обавезе по овом основу и врши плаћања у оквирима дозначених средстава од стране буџета општине и других финансијских извора.

Општинска јавна агенција дужна је да води посебну евиденцију реализацији ових средстава и доставља извештаје и документацију о реализацији ових средстава и променама на имовини Општине Врњачка Бања која се врши овим средствима у складу са овим буџетом.

Члан 17.

Расподелу средстава са апропријација које су намењене за финансирање активности у складу са Законом о финансирању политичких активности врши председник Скупштине.

Расподелу средстава са апропријација које су намењене за активности из области Смањивања ризика од катастрофа и управљање ванредним ситуацијама врши председник општине на предлог штаба за ванредне ситуације.

Члан 18.

Средства распоређена на апропријацији на редном броју 118 и 119, конто 481 Дотације невладиним организацијама користе се за финансирање надлежности општине из области спорта.

Средства распоређена на апропријацији на редном броју 79, конто 481 Дотације невладиним организацијама користе се за финансирање социјално угрожених лица и активности које су у складу са Законом о црвеном крсту.

Члан 19.

Сва акта о расподели средстава скупштине општине, председника општине и општинског већа, општинског јавног правобранилаштва која су планирана у разделу 5 извршава општинска управа као директни корисник буџетских средстава и одговарајући индиректни буџетски корисници који су у надлежности овог директног буџетског корисника, изузев оних утврђених у члану 10. став 8.

Члан 20.

Апроријације у разделима 1, 2, 3, 4 и 5 представљају финансијски план директних корисника буџетских средстава. Наведени директни корисници могу ближе уредити намене коришћења одобрених средстава посебним актом.

Директни корисници буџетских средстава у обавези су да извештавају скупштину на начин и у складу са роковима утврђеним у Закону о буџетском систему.

Буџетски корисници извештавају о извршењу програмског дела буџета у оквирима извештаја који подносе оснивачу.

Члан 21.

Рок за достављање на сагласност оснивачу годишњих програма рада/пословања индиректних буџетских корисника усвојених од органа управљања је 15 дана од дана ступања на снагу ове Одлуке.

Јавна предузећа подносе годишње програме пословања за 2027.г. у складу са Законом о јавним предузећима.

Рок за подношење извештаја о реализацији програма рада индиректних буџетских корисника за претходну годину оснивачу је до краја фебруара 2027.г. односно извештаја о реализацији програма пословања јавних предузећа до краја јуна 2027.

Програм се сматра донетим када на њега сагласност да оснивач јавног предузећа односно установе. До давања сагласности на програме пословања/рада средства се преносе сразмерно према последњем усвојеном програму за приоритетне расходе, а у оквирима одобрених расхода буџетом.

Јавна предузећа су дужна да 10% остварене добити, по завршном рачуну за претходну годину, уплате у буџет Општине Врњачка Бања до краја 2027.г.

Члан 22.

За финансирање дефицита текуће ликвидности који може да настане услед неуравнотежености у кретањима прихода и расхода буџета током године, овлашћује се председник општине да донесе акт о краткорочном задуживању за финансирање текуће ликвидности у складу са Законом о јавном дугу, а на основу претходно прибављеног позитивног мишљења Министарства финансија.

Члан 23.

Решење о употреби средстава сталне буџетске резерве доноси Општинско веће, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије за намене утврђене Законом о буџетском систему који је предвидео употребу ових средстава у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, поплава, суша, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Стална буџетска резерва опредељује се највише до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

Члан 24.

Средства текуће буџетске резерве користе се за случајеве за које нису предвиђене апропријације или за сврхе за које се у току године покаже да апропријације нису биле довољне.

Текућа буџетска резерва опредељује се највише до 4% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

О употреби текуће буџетске резерве одлучује Општинско веће за захтеве изнад 1.000.000 динара, а за захтеве до 1.000.000 динара, укључујући и тај износ, о употреби средстава текуће буџетске резерве одлучује председник општине, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије.

Средства одобрена у складу са ставом 3 овог члана представљају повећање апропријације директног односно индиректног корисника и исказују се на контима по намени за коју су средства опредељена.

Одобрењем коришћења текуће буџетске резерве директном односно индиректном кориснику буџетских средстава мења се план апропријација у буџету и финансијском плану ових корисника. Индиректни корисници буџетских средстава у обавези су да приликом извештавања о извршењу финансијског плана посебно искажу реализацију средстава која су одобрена из текуће буџетске резерве. Директни корисници буџетских средстава извештај о коришћењу текуће буџетске резерве дају у оквиру извештаја о извршењу буџета.

Захтеве за коришћење средстава текуће буџетске резерве могу поднети директни и индиректни корисници буџета и јавна предузећа основана од стране Општине Врњачка Бања за програме за чију реализацију су задужена а који се финансирају из буџета. Средства намењена јавним предузећима распоређују се на одговарајуће апропријације надлежног директног корисника и преносе у складу са законом. Локални орган управе надлежан за финансије доставља извршном органу информацију о висини расположивих средстава у текућој буџетској резерви.

О употреби текуће буџетске резерве намењене за суфинансирање пројеката који се финансирају средствима Европске уније одлучује председник општине у складу са законом. У колико у току буџетске године не буде захтева за коришћење овог дела текуће резерве, исти се може користити немене које су наведене у ставу 1 овог члана.

Члан 25.

Ако у току године дође до промене околности која не угрожава утврђене приоритете унутар буџета или се у току године промене околности које утичу на могућност реализације одобрених средстава текуће буџетске резерве корисник буџетских средстава коме су одобрена средства текуће буџетске резерве може поднети образложен захтев за измену или укидање решења о употреби тих средстава, у целини или делимично, органу који је решење донео, како би се ова средства могла користити за намене које нису предвиђене буџетом или за намене за које нису предвиђена средства у довољном обиму у оквирима дозвољеног износа текуће буџетске резерве.

Укидањем решења из става 1 овог члана не поништавају се правне последице које је решење већ произвело, али се онемогућава даље производњење правних последица укинутог решења.

Члан 26.

Директни и индиректни корисник буџетских средстава може да врши плаћања у складу са прописаним квотама за сваки квартал или други период који утврди локални орган управе надлежан за финансије.

Приликом одређивања квота за директне и индиректне кориснике буџетских средстава полази се од планираних средстава у буџету, извршења буџета и ликвидних могућности буџета.

Локални орган управе надлежан за финансије обавештава кориснике буџетских средстава о одобреним квотама кроз информациони систем за извршење буџета СПИРИ.

Председник општине, као наредбодавац буџета, утврђује приоритете у финансирању и може да измени квоте које је утврдио надлежни орган за финансије у складу са концептом политике коју спроводи и приоритетима које утврђује као извршни орган а у оквирима реално очекиваних прихода.

Члан 27.

Буџетски корисници су дужни да на захтев надлежног органа за финансије или интерног ревизора достављају извештаје о оствареним приходима и извршеним расходима и друге податке од значаја за извршење буџета.

Члан 28.

Средства распоређена за финансирање програма пословања/рада корисника буџета, корисницима се преносе на основу њиховог захтева, а сразмерно оствареним приходима и у складу са одобреним квотама, односно уколико наредбодавац буџета – председник општине утврди другачије приоритете у поступку извршења буџета пренос средстава се врши по овим приоритетима.

Члан 29.

Корисници средстава буџета могу користити средства распоређена овом Одлуком само за намене за које су им по њиховим захтевима та средства одобрена и пренета.

Члан 30.

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

У року од петнаест дана по подношењу извештаја из ст. 1. овог члана надлежни извршни орган локалне власти –Општинско веће усваја и доставља извештај Скупштини.

Извештаји садрже и одступања између усвојеног буџета и извршења и образложење великих одступања.

Члан 31.

Ако се у току године примања буџета смање, издаци буџета ће се извршавати по приоритетима, и то: обавезе утврђене законским прописима којима се омогућава функционисање јавног сектора који је у надлежности јединица локалне самоуправе – плате, социјална давања и минимални стални и текући расходи неопходни за нормално функционисање корисника буџетских средстава.

Део кредитног задужења, у износу од 25.000.000 динара, на основу Одлуке о задуживању Општине Врњачка Бања у 2025.г. које је било планирано Одлуком о буџету општине Врњачка Бања за 2026.г. за реализацију пројекта доградња објеката у циљу проширења капацитета за пружање услуга предшколског образовања и васпитања у 2027.г. и планира се Одлуком о буџету општине Врњачка Бања за 2027.г. због промењене динамике извођења радова.

Члан 32.

Буџетски корисници који остваре уштеде у трошењу средстава планираних за материјалне и друге трошкове везаним за пословање, могу те уштеде користити за материјално стимулисање или помоћ радницима, под условом да се наведеним уштедама не угрози обављање основних функција корисника средстава за делатности за које су основани.

Члан 33.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава, чија се делатност у целини или претежно финансира из буџета, умањиће обрачунату амортизацију средстава за рад у 2026.г. сразмерно делу средстава обезбеђених из буџета.

Индиректни корисници буџета којима су одобрене апропријације економске класификације на класи конта 5 евидентирају пословне промене које су настале током буџетске године на одобреним контима и исте приказују у финансијским извештајима о извршењу својих финансијских планова и у билансу успеха.

Након истека буџетске године у року од 15 дана, индиректни буџетски корисници из претходног става овог члана, достављају директном буџетском кориснику – Општинској управи оригиналну финансијску документацију о пословним променама на имовини (за себе задржавају копију ове документације) ради евидентирања у главној књизи трезора на економским класификацијама – класама конта 0 и 3 – у билансу стања носиоца власништва над јавном својином.

За достављање података из става 3 овог члана одговоран је директор индиректног корисника односно председник савета месне заједнице.

Директни и индиректни корисници буџета, којима је овим буџетом планирана апропријација за финансирање 12 плата, могу извршити обрачун плата и накнада за децембарску плату и исту евидентирати као обавезу за наредну буџетску годину. Овако евидентиране обавезе сматраће се да су преузете у складу са законом обзиром да овај расход де фацто доспева за плаћање по истеку месеца децембра, у наредној буџетској години, и суштински представља расход наредне буџетске године, док је обрачунски то расход текућег периода. Уколико на крају једне буџетске године постоје обавезе по основу плата корисника буџетских средстава из других временских периода које су пренете у текућу буџетску годину, за ове износе обавезује се извршни орган да поднесе посебан захтев за одобравање додатне масе средстава за плате надлежном министарству за финансије и да поднесе предлог ребаланса буџета скупштини са потребном висином апропријација за ове намене.

Члан 34.

Јавне набавке врше се у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Набавкама мале вредности сматра се набавка чија се вредност утврђује у складу са Закона о јавним набавкама.

Члан 35.

Неутрошена средства корисници средстава буџета су дужни да врате у буџет најкасније до 31. децембра 2027.г.

Члан 36.

Овлашћује се Председник општине да може да врши усклађивање исказаних прихода и примања као и расхода и издатака са прописаним класификацијама у току године.

Овлашћује се орган управе надлежан за финансије – Одељење за буџет и финансије да може усклађивати форму табеларног прегледа буџета у складу са променама које планира да спроведе Министарство финансија – Управа за трезор, као и софтверским захтевима програма који се користи за вођење пословних евиденција.

Члан 37.

Овлашћује се председник општине да може својим актом да врши усклађивање планираних износа меморандумских ставки за рефундацију расхода и планираних износа на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима код свих директних и индиректних корисника буџета у складу са остварењем ових прихода у току године на предлог органа надлежног за финансије.

Члан 38.

У случају да се у току године обим пословања или овлашћења директног, односно његовог индиректног корисника буџетских средстава промени, износ апропријација издвојених за активности тог корисника повећаће се, односно смањити.

Ако се обим пословања или овлашћења директног, односно његовог индиректног корисника буџетских средстава из става 1. овог члана повећа, средства ће се обезбедити из текуће буџетске резерве.

У случају оснивања новог директног, односно индиректног корисника буџетских средстава, средства за његово пословање или овлашћења обезбеђују се из текуће буџетске резерве.

Ако корисник буџетских средстава престане да постоји, а његови задаци нису пренети на другог корисника буџетских средстава, неискоришћена средства преносе се у текућу буџетску резерву и могу се користити за намене за које је предвиђено коришћење средстава сталне буџетске резерве.

Ако се у току године од једног директног, односно индиректног корисника буџетских средстава образује више директних, односно индиректних корисника, неискоришћена средства распоређена том кориснику преносе се у текућу буџетску резерву и распоређују новообразованим директним, односно индиректним корисницима буџетских средстава.

Одлуку о промени апропријација из ст. 1–5. овог члана доноси Општинско веће, на предлог Општинске управе као органа надлежног за финансије. О употреби средстава текуће буџетске резерве одлучује надлежни извршни орган општине у складу са чланом 24. ове одлуке.

Директни корисник буџетских средстава, уз одобрење Општинске управе као органа надлежног за финансије, може извршити преусмеравање апропријације одобрене на име одређеног расхода и издатка који се финансира из општих прихода буџета, у износу до 10% вредности апропријације за расход и издатак чији се износ умањује, у оквиру раздела, као и између глава унутар раздела тог директног корисника буџетских средстава.

На промене апропријација из осталих извора финансирања не примењује се процентуално ограничење из става 7. овог члана, уз обавезу поштовања намене и расположивости средстава и услова утврђених законом. Отварање, односно повећање апропријација по основу остварених прихода и примања чији износи нису могли бити познати у поступку доношења буџета врши се у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему и чланом 5. ове одлуке.

Директни корисник буџетских средстава може вршити прерасподелу средстава у оквиру исте главе и исте апропријације између индиректних корисника буџетских средстава за које је одговоран у буџетском смислу, до нивоа прихода и примања планираних у оквиру те главе овом одлуком, из свих извора финансирања.

У случају да се у току године изврши повећање, односно смањење апропријације путем преусмеравања, та апропријација се накнадном променом не може смањити, односно повећати применом става 7. овог члана.

У случају ребаланса буџета, за износ извршене промене апропријације путем преусмеравања до ребаланса умањује се укупан износ могуће промене вредности апропријације, утврђен применом процента из става 7. овог члана.

Ако у току године дође до промене околности која не угрожава утврђене приоритете унутар буџета, Општинско веће, на предлог Општинске управе као органа надлежног за финансије, доноси одлуку да се износ апропријације који није могуће искористити пренесе у текућу буџетску резерву. Тако обезбеђена средства могу се користити за намене које нису предвиђене буџетом или за намене за које средства нису предвиђена у довољном обиму, у складу са чланом 24. ове одлуке.

Укупан износ преусмеравања из става 12. овог члана, не може бити већи од износа разлике између максимално могућег износа средстава текуће буџетске резерве утврђеног законом и буџетом одобрених средстава текуће буџетске резерве.

У обрачун максимално могућег износа средстава текуће буџетске резерве на годишњем нивоу не укључују се средства настала применом става 1. овог члана, у делу који се односи на пренос овлашћења, и ст. 4. и 5. овог члана, у складу са Законом о буџетском систему.

У случају да се на крају године вишак прихода над расходима оствари изнад планираног нивоа председник општине може поднети захтев локалном органу управе надлежном за финансије за промену апропријација из осталих извора, односно из извора финансирања 10 кредитно задужење, да се ове апропријације умање за износ више оствареног износа по основу вишка прихода из ранијих година и да се те апропријације увећају за исти износ из извора финансирања 13 Нераспоређени вишак прихода из ранијих година.

Члан 39.

Корисници буџетских средстава одговорни су за правилно планирање, у складу са предвиђеном динамиком спровођења, износа расхода и издатака за финансирање учешћа општине Врњачка Бања у спровођењу финансијске помоћи Европске уније.

Буџетски корисници који не испланирају довољан износ средстава за финансирање учешћа општине Врњачка Бања у спровођењу финансијске помоћи Европске уније морају да изврше преусмеравање средстава са других својих апропријација и/или програма. Овлашћује се председник општине да на захтев корисника буџета по овом основу донесе акт о преусмеравању апропријација.

Средства учешћа општине Врњачка Бања у спровођењу финансијске помоћи Европске уније не могу се користити у друге сврхе.

Члан 40.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава могу преузимати обавезе на терет буџета највише до износа одобрених апропријација умањених за неизмирене обавезе и извршене расходе у текућој години.

Обавезе преузете у складу са одобреним апропријацијама, а неизвршене у току године, преносе се и имају статус преузетих обавеза и у наредној буџетској години извршавају се на терет одобрених апропријација за ту буџетску годину.

Члан 41.

Приликом преузимања обавеза, директни и индиректни корисници буџетских средстава дужни су да се придржавају смерница о роковима и условима плаћања, које одређује локални орган управе надлежан за финансије, односно председник општине као наредбодавац за буџет у складу са овом одлуком.

Корисници буџетских средстава преузимају обавезе на основу писаног уговора или другог правног акта, уколико законом није друкчије прописано.

Корисници буџетских средстава су дужни да обавесте трезор локалне власти:

1) о намери преузимања обавезе;

2) након потписивања уговора или другог правног акта којим се преузима обавеза, о преузимању обавезе и предвиђеним условима и роковима плаћања;

3) о свакој промени која се тиче износа, рокова и услова плаћања из тачке 2) овог става;

4) поднесу захтев за плаћање у року прописаном актом локалног органа управе надлежног за финансије.

Преузете обавезе чији је износ већи од износа средстава предвиђеног буџетом или које су настале у супротности са овом одлуком, не могу се извршавати на терет консолидованог рачуна буџета Општине Врњачка Бања.

Члан 42.

Уколико је корисник буџета својом делатношћу изазвао судски спор, извршење правоснажних судских одлука и судска поравнања извршавају се на терет његових средстава.

Директни корисник врши евиденцију пословних промена из става 1. овог члана директно у разделу корисника на одговарајућој апропријацији уз умањење других апропријација у одговарајућем износу.

Уколико одобрена средства корисника буџетских средстава нису довољна да обезбеде довољну висину апропријације по основама из става 1 овог члана, овлашћује се председник општине да донесе акт којим ће се извршити умањења одговарајућих апропријација других корисника буџетских средстава у корист потребне апропријације.

О извршењу овог члана председник општине подноси извештај скупштини у оквиру редовних периодичних извештаја и завршног рачуна буџета општине које скупштина разматра.

Члан 43.

У случају потребе индиректни корисник буџетских средстава може вршити промену плана сопствених прихода, односно захтева измену одобрених апропријација. Орган управе надлежан за финансије на образложен захтев тог корисника врши измену одобрених апропријација за извршавање расхода из тих прихода.

Буџетски приходи и расходи морају бити у равнотежи.

Члан 44.

Ако се у току фискалне године расходи и издаци повећају или приходи смање, председник општине, на предлог Општинске управе као органа надлежног за финансије, може обуставити извршење појединих расхода и издатака (у даљем тексту: привремена обустава извршења), не дуже од 45 дана.

Привременом обуставом извршења може се:

1) зауставити преузимање обавеза;

2) предложити продужење уговорног рока за плаћање;

3) зауставити давање одобрења за закључење уговора;

4) зауставити коришћење квота.

Локални орган управе надлежан за финансије, припремају предлог обима и мера привремене обуставе извршења.

Мере привремене обуставе извршења могу се применити на све кориснике буџетских средстава.

О одлуци из става 1. овог члана председник општине обавештава скупштину локалне власти, у року од седам дана.

Члан 45.

Наредбодавац за буџет - Председник општине, односно лице које он овласти, може издавати налоге за плаћање са рачуна извршења буџета Општине Врњачка Бања на следећи начин:

1. Потписивањем налога за плаћање,
2. Путем електронске поште коју упућује на службене е-маил адресе запосленима у организационој јединици надлежној за буџет и финансије,
3. Путем СМС поруке коју упућује на службене телефоне запосленима у организационој јединици за надлежној за буџет и финансије,
4. Издавањем усменог налога запосленима у организационој јединици надлежној за буџет и финансије.

У случајевима из претходног става тачке од 2) до 4) Председник општине доноси решење о издатим налозима за плаћање чији саставни део чини извод са рачуна извршења буџета којим потврђује издате налоге за плаћање у складу са наведеним чланом.

Решење из става 1 овог члана доноси се наредног радног дана од дана издавања налога за плаћање за одговарајући дан, након уверавања наредбодавца за буџет - увидом у извод са рачуна извршења буџета, о спроведеним налозима за плаћање од претходног радног дана и представља рачуноводствену исправу.

Налози из става 1. овог члана извршавају се на основу претходно припремљене и контролисане рачуноводствене документације, којом су пре плаћања у писаној форми потврђени правни основ и износ обавезе, уз спровођење прописаних процедура извршења буџета, без обзира на начин издавања налога.

Члан 46.

Приходи остварени на контима 742352 — Приходи које својом делатношћу остваре установе културе на нивоу општина и 742353 — Приходи које остварују индиректни корисници буџетских средстава на нивоу општина распоређују се корисницима који су те приходе остварили.

Средства из става 1. овог члана користе се у складу са одобреним апропријацијама и финансијским плановима тих корисника.

Члан 47.

Број запослених на неодређено и одређено време код корисника буџетских средстава чије се плате финансирају из буџета износи:

Корисници	Укупан број запосл. на неодређ.врем.	Укупан број запосл. на одређ.врем.
Скупштина општине	0	2
Председник општине	0	2
Општинско веће	0	6
Општинско правобранилаштво	2	2
Општинска управа	87	28
Туристичка организација	25	1
Спортски центар	27	1
Културни центар	25	2
Народна библиотека	11	1
Предшколска установа "Радост"	111	12
Општинска стамбена агенција	16	1
Укупно	304	58

Број изабраних, именованих и постављених функционера, код свих корисника буџета чије се зараде финансирају на основу ове одлуке износи 22, и садржан је у броју запослених на одређено време.

Члан 48.

Буџетски фонд је евиденциони рачун у оквиру главне књиге трезора који отвара надлежни извршни орган локалне власти, како би се поједини буџетски приходи и расходи водили одвојено, ради остваривања циља који је предвиђен посебним републичким, односно локалним прописом или међународним споразумом.

Члан 49.

Плаћање на терет буџетског фонда врши се до нивоа средстава расположивих у буџетском фонду, а обавезе се преузимају у оквиру реално планираних прихода буџетског фонда.

Члан 50.

Буџетским фондом управља надлежни локални орган управе-Општинска управа.

По укидању буџетског фонда, права и обавезе буџетског фонда преузима локални орган управе из става 1. овог члана.

Члан 51.

Средства из буџета у износу од 2.393.860.000 динара (извор финансирања 01), сопствени приходи индиректних корисника буџета у износу од 25.476.000 динара (извор финансирања 04) и средства из осталих извора финансирања, и то: средства из извора финансирања 07 – Трансфери од других нивоа власти у износу од 25.900.000 динара, средства из извора финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, средства из извора финансирања 13 – Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, средства из извора финансирања 16 – Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 500.000 динара и средства из извора финансирања 17 – Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара, односно средства у укупном износу од 2.611.680.000 динара, распоређују се по економским класификацијама:

I ОПШТИ ДЕО
- Расходи и издаци -
Економска класификација

Ред. бр.	Конто	Врста расхода	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**410**	**Расходи за запослене**	**837.708.000**	**2.371.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**840.079.000**
2	411	Плате и додаци запослених	649.496.000	0	0	0	0	0	0	649.496.000
3	412	Социјални доприноси на терет послодавца	98.609.000	0	0	0	0	0	0	98.609.000
4	413	Накнаде у натури	3.005.000	0	0	0	0	0	0	3.005.000
5	414	Социјална давања запосленима	35.650.000	250.000	0	0	0	0	0	35.900.000
6	415	Накнаде трошкова за запослене	23.759.000	1.950.000	0	0	0	0	0	25.709.000
7	416	Награде, бонуси и остали посебни расходи	27.189.000	171.000	0	0	0	0	0	27.360.000
8	**420**	**Коришћење услуга и роба**	**764.889.000**	**19.819.000**	**23.400.000**	**0**	**31.470.000**	**150.000**	**0**	**839.728.000**
9	421	Стални трошкови	169.915.000	2.594.000	1.000.000	0	0	50.000	0	173.559.000
10	422	Трошкови путовања	3.840.000	1.983.000	0	0	0	0	0	5.823.000
11	423	Услуге по уговору	284.103.000	4.894.000	21.400.000	0	0	100.000	0	310.497.000
12	424	Специјализоване услуге	158.100.000	4.314.000	0	0	0	0	0	162.414.000
13	425	Текуће поправке и одржавање	101.306.000	2.704.000	0	0	31.470.000	0	0	135.480.000
14	426	Материјал	47.625.000	3.330.000	1.000.000	0	0	0	0	51.955.000
15	**440**	**Отплате камата и пратећи трошкови задуживања**	**13.860.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13.860.000**
16	441	Отплате домаћих камата	13.200.000	0	0	0	0	0	0	13.200.000
17	444	Пратећи трошкови задуживања	660.000	0	0	0	0	0	0	660.000
18	**450**	**Субвенције**	**32.247.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32.247.000**
19	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	12.247.000	0	0	0	0	0	0	12.247.000
20	454	Субвенције приватним предузећима	20.000.000	0	0	0	0	0	0	20.000.000

Ред. бр.	Конто	Врста расхода	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21	**460**	**Донације, дотације и трансфери**	**186.007.000**	**0**	**0**	**25.000.000**	**0**	**0**	**0**	**211.007.000**
22	463	Трансфери осталим нивоима власти	163.007.000	0	0	25.000.000	0	0	0	188.007.000
23	464	Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	23.000.000	0	0	0	0	0	0	23.000.000
24	472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	111.300.000	0	2.500.000	0	0	0	0	113.800.000
25	**480**	**Остали расходи**	**107.361.000**	**991.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**108.352.000**
26	481	Дотације невладиним организацијама	94.559.000	0	0	0	0	0	0	94.559.000
27	482	Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате	6.952.000	940.000	0	0	0	0	0	7.892.000
28	483	Новчане казне и пенали по решењу судова	550.000	51.000	0	0	0	0	0	601.000
29	484	Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	200.000	0	0	0	0	0	0	200.000
30	485	Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	5.100.000	0	0	0	0	0	0	5.100.000
31	499	Средства резерве	31.000.000	0	0	0	0	0	0	31.000.000
32	**510**	**Основна средства**	**150.968.000**	**2.294.000**	**0**	**0**	**31.000.000**	**350.000**	**78.474.000**	**263.086.000**
33	511	Зграде и грађевински објекти	104.141.000	304.000	0	0	31.000.000	0	78.104.000	213.549.000
34	512	Машине и опрема	41.327.000	1.910.000	0	0	0	350.000	0	43.587.000
35	513	Остале некретнине и опрема	3.800.000	0	0	0	0	0	370.000	4.170.000
36	515	Нематеријална имовина	1.700.000	80.000	0	0	0	0	0	1.780.000
37	523	Залихе робе за даљу продају	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000
38	541	Земљиште	10.000.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000
39	543	Шуме и воде	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000
40	611	Отплата главнице домаћим кредиторима	68.420.000	0	0	0	0	0	0	68.420.000
41	621	Набавка домаће финансијске имовине	80.000.000	0	0	0	0	0	0	80.000.000
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:			**2.393.860.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.611.680.000**

Члан 52.

Средства из буџета у износу од 2.393.860.000 динара (извор финансирања 01), сопствени приходи индиректних корисника буџета у износу од 25.476.000 динара (извор финансирања 04) и средства из осталих извора финансирања, и то: средства из извора финансирања 07 – Трансфери од других нивоа власти у износу од 25.900.000 динара, средства из извора финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, средства из извора финансирања 13 – Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, средства из извора финансирања 16 – Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 500.000 динара и средства из извора финансирања 17 – Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара, односно средства у укупном износу од 2.611.680.000 динара, распоређују се по принципу поделе власти:

II ОПШТИ ДЕО - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Ред. бр.	Раздео	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	43.458.000	0	0	0	0	0	0	43.458.000
2	2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ	35.130.000	0	0	0	0	0	0	35.130.000
3	3	ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	18.800.000	0	0	0	0	0	0	18.800.000
4	4	ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО	20.922.000	0	0	0	0	0	0	20.922.000
5	5	ОПШТИНСКА УПРАВА	2.275.550.000	25.476.000	25.900.000	25.000.000	62.470.000	500.000	78.474.000	2.493.370.000
УКУПНО РАЗДЕЛИ 1 ДО 5			**2.393.860.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.611.680.000**

Члан 53.

Преглед планираних капиталних издатака буџетских корисника за 2027.г.

План капиталних инвестиција за 2027.г.

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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)	17.500.000	0	0	0		0	0	17.500.000
			541	Земљиште	10.000.000	0	0	0		0	0	10.000.000
5.01.33				**Трансфери основним школама**								
	2003			**Основно образовање**								
		2003-0001	463	Трансфери осталим нивоима власти				25.000.000				25.000.000
5.01.36												
				Локални економски развој								
	1501			**Пројекат: Зелена арена — Изградња спортског терена са вештачком травом**								
		1501-5003	511	Зграде и грађевински објекти	936.000			0			15.000.000	15.936.000
		1501-5003	512	Машине и опрема	327.000							327.000
	0501			**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								
5.01.37.		**0501-5001**		**Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката**								
			454	Субвенције приватним предузећима	8.000.000	0	0	0		0	0	8.000.000
	1102			**Комуналне делатности**								
5.01.38.		**1102-5002**		**Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова”**								
			511	Зграде и грађевински објекти	15.950.000	0	0	0		0	0	15.950.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	1201			**Развој културе**								
5.01.39.		**1201-5002**		**Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић**								
			511	Зграде и грађевински објекти	885.000						2.000.000	2.885.000
	0501			**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								
5.01.42.		**0501-5003**		**Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ "Попински борци"**								
			513	Остале некретнине и опрема	0	0	0	0		0	370.000	370.000
	0701			**Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**								
5.01.45.		**0701-5002**		**Пројекат: Иновативни**								
			512	Машине и опрема	29.000.000							29.000.000
5.05.				**Установа Спортски центар**								
	1501			**Локални економски развој**								
		1501-5001		**Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2**								
			511	Зграде и грађевински објекти	500.000	0	0	0		0	0	500.000
	1501			**Локални економски развој**								
		1501-5002		**Пројекат: Балон сала**								
			511	Зграде и грађевински објекти	500.000	0	0	0		0	0	500.000
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	9.000.000	0	0	0		0	0	9.000.000
			511	Зграде и грађевински објекти	3.000.000	0	0	0		0	0	3.000.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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	53.530.000	0	0	0	31.470.000	0	0	85.000.000
			511	Зграде и грађевински објекти	44.000.000	0	0	0	31.000.000	0	0	75.000.000
	1101			**Становање, урбанизам и просторно планирање**								
		1101-5001		**Пројекат: ЛИД - уређење Краљевачке улице**								
			511	Зграде и грађевински објекти	6.000.000				0		61.104.000	67.104.000
			5*	Остали издаци за нефинансијску имовину	32.470.000	2.295.000	0	0	0	350.000	0	35.115.000
УКУПНО КАПИТАЛНИ БУЏЕТ					**231.598.000**	**2.295.000**	**0**	**25.000.000**	**62.470.000**	**350.000**	**78.474.000**	**400.187.000**

Вишегодишњи план капиталних инвестиција за 2027 - 2028

Аналитички преглед активних капиталних пројеката са планом за 2027. годину и пројектима који се реализују у више година и који су предложени као вишегодишњи (по овом критеријуму не обухвата све пројекте из капиталног буџета за 2027.г.)

Р. бр.	Раздео	Глава	Назив буџетског корисника	Програм	Шифра пројекта	Назив капиталног пројекта и основни подаци		Планирана средства по годинама		
								2027	2028	2029
1	5	5.01.36	Општинска управа	1501	1501-5003	**Зелена арена – Изградња спортског терена са вештачком травом**		**16.263.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2026			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	19.495.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		1.263.000		
						Из других извора – извор 17		15.000.000		

Р. бр.	Раздео	Глава	Назив буџетског	Програм	Шифра пројекта	Назив капиталног пројекта и основни подаци		Планирана средства по годинама		
								2027	2028	2029
2	5	5.01.37	Општинска управа	0501	0501-5001	**Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката**		**8.000.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2024			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	19.562.500			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		8.000.000		
						Из других извора – извор 17		0		
3	5	5.01.38	Општинска управа	1102	1102-5002	**Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“**		**15.950.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2024			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	101.400.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		15.950.000		
						Из других извора – извор 17		0		

План капиталних инвестиција за 2027 годину – наставак

Р. бр.	Раздео	Глава	Назив буџетског корисника	Програм	Шифра пројекта	Назив капиталног пројекта и основни подаци		Планирана средства по годинама		
								2027	2028	2029
4	5	5.01.39	Општинска управа	1201	1201-5002	**Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић**		**2.885.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	9.586.414,40			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		885.000		
						Из других извора – извор 17		2.000.000		
5	5	5.01.42	Општинска управа	0501	0501-5003	**Соларна електрана на сали ОШ „Попински борци“**		**370.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2026			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	1.920.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		0		
						Из других извора – извор 17		370.000		
6	5	5.01.45	Општинска управа	0701	0701-5002	**Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања**		**29.000.000**	29.000.000	
						Година почетка финансирања пројекта	2026			
						Година завршетка финансирања пројекта	2028			
						Укупна вредност пројекта	60.244.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		29.000.000	29.000.000	
						Из других извора – извор 17		0	0	

План капиталних инвестиција за 2027 годину – наставак

Р. бр.	Раздео	Глава	Назив буџетског корисника	Програм	Шифра пројекта	Назив капиталног пројекта и основни подаци		Планирана средства по годинама		
								2027	2028	2029
7	5	5.05	Установа Спортски центар	1501	1501-5001	**Фудбалски терен у Врњцима фаза 2**		**500.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	30.000.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		500.000		
						Из других извора – извор 17		0		
8	5	5.05	Установа Спортски центар	1501	1501-5002	**Балон сала**		**500.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2025			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	30.000.000			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		500.000		
						Из других извора – извор 17		0		
9	5	5	Општинска управа	1101	1101-5001	**ЛИД – уређење Краљевачке улице**		**67.104.000**		
						Година почетка финансирања пројекта	2026			
						Година завршетка финансирања пројекта	2027			
						Укупна вредност пројекта	**67.104.000***			
						Извори финансирања				
						Из текућих прихода буџета – извор 01		6.000.000		
						Из других извора – извор 17		61.104.000		
УКУПНО АКТИВНИ КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ								**140.572.000**	**29.000.000**	

НАПОМЕНА: Почетак реализација пројекта у ранијим годинама јесте година у којој је започето финансирање пројекта.
* Пројекат који је кандидован и за другу фазу.

Члан 54.

Средства из буџета у износу од 2.393.860.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу од 25.476.000 динара (извор финансирања 04), средства из осталих извора финансирања, и то: средства из извора финансирања 07 – Трансфери од других нивоа власти у износу од 25.900.000 динара, средства из извора финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, средства из извора

финансирања 13 – Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, средства из извора финансирања 16 – Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 500.000 динара и средства из извора финансирања 17 – Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара, што укупно износи 2.611.680.000 динара, распоређују се по директним буџетским корисницима, функционалној класификацији, програмској класификацији и економској класификацији:

III ПОСЕБАН ДЕО

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1							**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ**								
							Скупштина општине								
		111					**Извршни и законодавни органи**								
			2101				**Политички систем локалне самоуправе**								
			2101-0001				**Програмска активност 0001-Функционисање скупштине**								
				1	411		Плате и додаци запослених	3.602.000							3.602.000
				2	412		Социјални доприноси на терет послодавца	759.000							759.000
				3	414		Социјална давања запосленима	400.000							400.000
				4	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	550.000							550.000
				5	421		Стални трошкови	450.000							450.000
				6	422		Трошкови путовања	100.000							100.000
				7	423		Услуге по уговору (од чега за репрезентацију износ од 4.200.000 динара)	29.809.000							29.809.000
				8	425		Текуће поправке и одржавање	100.000							100.000
				9	426		Материјал	360.000							360.000
				10	481		Дотације невладиним организацијама (Дотације политичким странкама)	1.889.000							1.889.000
				11	512		Машине и опрема	100.000							100.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Повремена радна тела скупштине - Канцеларија за младе								**0**
		160					**Опште јавне услуге некласификоване на другом месту**								**0**
			1301				**Развој спорта и омладине**								**0**
			1301-0005				**Програмска активност 0005 -Спровођење омладинске политике**								**0**
				12	421		Стални трошкови	230.000							230.000
				13	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	309.000							309.000
				14	423		Услуге по уговору	4.600.000							4.600.000
				15	424		Специјализоване услуге	100.000							100.000
				16	426		Материјал	100.000							100.000
							СВЕГА РАЗДЕО 1:	**43.458.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**43.458.000**
							Извори финансирања за функцију 111:								
						01	Општи приходи и примања буџета	38.119.000							
							Укупно за функцију 111:								**38.119.000**
							Извори финансирања за функцију 160:								
						01	Општи приходи и примања буџета	5.339.000							
							Укупно за функцију 160:								**5.339.000**
							Извори финансирања за раздео 1:								
						01	Општи приходи и примања буџета	43.458.000							
							Укупно за раздео 1:								**43.458.000**
2							**ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ**								
		111					**Извршни и законодавни органи**								
			2101				**Политички систем локалне самоуправе**								
			2101-0002				**Програмска активност 0002- Функционисање извршних органа**								
				17	411		Плате и додаци запослених	5.710.000							5.710.000
				18	412		Социјални доприноси на терет послодавца	865.000							865.000
				19	413		Накнаде у натури	35.000							35.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				20	414		Социјална давања запосленима	300.000							300.000
				21	415		Накнаде трошкова за запослене	120.000							120.000
				22	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	6.700.000							6.700.000
				23	421		Стални трошкови	1.100.000							1.100.000
				24	422		Трошкови путовања	500.000							500.000
				25	423		Услуге по уговору (од чега за репрезентацију износ од 5.000.000 динара)	16.000.000							16.000.000
				26	424		Специјализоване услуге	100.000							100.000
				27	425		Текуће поправке и одржавање	700.000							700.000
				28	426		Материјал	2.100.000							2.100.000
				29	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	100.000							100.000
				30	512		Машине и опрема	800.000							800.000
							СВЕГА РАЗДЕО 2:	**35.130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**35.130.000**
							Извори финансирања за функцију 111:								
						01	Општи приходи и примања буџета	35.130.000							
							Укупно за функцију 111:								**35.130.000**
							Извори финансирања за раздео 2:								
						01	Општи приходи и примања буџета	35.130.000							
							Укупно за раздео 2:								**35.130.000**
3							**ОПШТИНСКО ВЕЋЕ**								
		111					**Извршни и законодавни органи**								
			2101				**Политички систем локалне самоуправе**								
			2101-0002				**Програмска активност 0002-Функционисање извршних органа**								
				31	411		Плате и додаци запослених	11.503.000							11.503.000
				32	412		Социјални доприноси на терет послодавца	1.742.000							1.742.000
				33	413		Накнаде у натури	35.000							35.000
				34	414		Социјална давања запосленима	850.000							850.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				35	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	2.400.000							2.400.000
				36	421		Стални трошкови	120.000							120.000
				37	422		Трошкови путовања	250.000							250.000
				38	423		Услуге по уговору	1.800.000							1.800.000
				39	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали	100.000							100.000
							СВЕГА РАЗДЕО 3:	**18.800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18.800.000**
							Извори финансирања за функцију 111:								
						01	Општи приходи и примања буџета	18.800.000							
							Укупно за функцију 111:								**18.800.000**
							Извори финансирања за раздео 3:								
						01	Општи приходи и примања буџета	18.800.000							
							Укупно за раздео 3:								**18.800.000**
4							**ОПШТИНСКО ПРАВОБРАНИЛАШТВО**								
							Општинско правобранилаштво								
		330					**Судови**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0004				**Програмска активност 0004 - Општинско правобранилаштво**								
				40	411		Плате и додаци запослених	9.047.000							9.047.000
				41	412		Социјални доприноси на терет послодавца	1.370.000							1.370.000
				42	413		Накнаде у натури	35.000							35.000
				43	414		Социјална давања запосленима	700.000							700.000
				44	415		Накнаде трошкова за запослене	50.000							50.000
				45	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	200.000							200.000
				46	421		Стални трошкови	120.000							120.000
				47	422		Трошкови путовања	50.000							50.000
				48	423		Услуге по уговору	300.000							300.000
				49	424		Специјализоване услуге	1.200.000							1.200.000
				50	426		Материјал	100.000							100.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				51	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2.500.000							2.500.000
				52	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	100.000							100.000
				53	485		Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	5.000.000							5.000.000
				54	512		Машине и опрема	150.000							150.000
							СВЕГА РАЗДЕО 4:	**20.922.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.922.000**
							Извори финансирања за функцију 330:								
						01	Општи приходи и примања буџета	20.922.000							
							Укупно за функцију 330:								**20.922.000**
							Извори финансирања за раздео 4:								
						01	Општи приходи и примања буџета	20.922.000							
							Укупно за раздео 4:								**20.922.000**
5	**Структура раздела**						**ОПШТИНСКА УПРАВА**								
	5.01.01.						**Општинска управа**								
		130					**Опште услуге**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0001				**Програмска активност 0001-Функционисање локалне самоуправе**								
				55	411		Плате и додаци запослених	207.604.000							207.604.000
				56	412		Социјални доприноси на терет послодавца	31.452.000							31.452.000
				57	413		Накнаде у натури	1.100.000							1.100.000
				58	414		Социјална давања запосленима	18.000.000							18.000.000
				59	415		Накнаде трошкова за запослене	7.000.000							7.000.000
				60	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	6.000.000							6.000.000
				61	421		Стални трошкови	21.000.000							21.000.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				62	422		Трошкови путовања	1.300.000							1.300.000
				63	423		Услуге по уговору	19.000.000							19.000.000
				64	424		Специјализоване услуге	5.000.000							5.000.000
				65	425		Текуће поправке и одржавање	4.000.000							4.000.000
				66	426		Материјал	6.700.000							6.700.000
				67	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	3.000.000							3.000.000
				68	485		Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	100.000							100.000
				69	511		Зграде и грађевински објекти	8.000.000							8.000.000
				70	512		Машине и опрема	3.500.000							3.500.000
							Укупно раздео 5.01.01.:	**342.756.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**342.756.000**
							Извори финансирања за функцију 130:								
						01	Општи приходи и примања буџета	342.756.000							
							Укупно за функцију 130:								**342.756.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.01:								
						01	Општи приходи и примања буџета	342.756.000							
							Укупно за раздео 5.01.01:								**342.756.000**
	5.01.02.						**БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ**								
		160					**Опште јавне услуге некласификоване на другом месту**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0009				**Програмска активност 0009-Текућа буџетска резерва**								
				71	499		Средства резерве (Текућа резерва)	30.000.000							30.000.000
							Средства за суфинансирање пројеката који се финансирају средствима Европске уније								
				72	499		Средства резерве (Текућа резерва)	500.000							500.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		160					**Опште јавне услуге некласификоване на другом месту**								
			0602				**Опште услуге јавне управе**								
			0602-0010				**Програмска активност 0010- Стална буџетска резерва**								
				73	499		Средства резерве (Стална резерва)	500.000							500.000
							Укупно раздео 5.01.02.:	**31.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31.000.000**
							Извори финансирања за функцију 160:								
						01	Општи приходи и примања буџета	31.000.000							
							Укупно за функцију 160:								**31.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.02.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	31.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.02.:								**31.000.000**
	5.01.03.						**Пружање социјалних услуга особама са сметњама у развоју**								
		010					**Болест и инвалидност**								
			0902				**Социјална и дечја заштита**								
			0902-0021				**Програмска активност 0021 - Подршка особама са инвалидитетом**								
				74	472		Накнада за социјалну заштиту из буџета	6.500.000							6.500.000
							Укупно раздео 5.01.03.:	**6.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.500.000**
							Извори финансирања за функцију 010:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.500.000							
							Укупно за функцију 010:								**6.500.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.03.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.500.000							
							Укупно за раздео 5.01.03.:								**6.500.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.04.						**Финансијска помоћ у породици за основно и средње образовање**								
		040					**Породица и деца**								
			0902				**Социјална и дечја заштита**								
			0902-0019				**Програмска активност 0019 - Подршка деци и породици са децом**								
				75	463		Трансфери осталим нивоима власти (ужина и екскурзија)	4.500.000							4.500.000
				76	472		Накнада за социјалну заштиту из буџета (од чега за превоз ученика износ од 60.000.000 динара као и 4.100.000 за награде за најбоље ученике и студенте-једнократна помоћ)	90.000.000		2.500.000					92.500.000
							Укупно раздео 5.01.04.:	**94.500.000**	**0**	**2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**97.000.000**
							Извори финансирања за функцију 040:								
						01	Општи приходи и примања буџета	94.500.000							
						07	Трансфери од других нивоа власти			2.500.000					
							Укупно за функцију 040:								**97.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.04.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	94.500.000							
						07	Трансфери од других нивоа власти			2.500.000					
							Укупно за раздео 5.01.04.:								**97.000.000**
							Социјална политика								
	5.01.05.						**Центар за социјални рад**								
		70					**Социјална помоћ угрож.станов. некласиф. на др.месту**								
			0902				**Социјална и дечја заштита**								
			0902-0005				**Програмска активност 0005 - Обављање делатности установа социјалне заштите**								
				77	463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	14.575.000							14.575.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			0902				**Социјална и дечја заштита**								**0**
			0902-0001				**Програмска активност 0001 - Једнократне помоћи и други облици помоћи**								**0**
				78	472		Накнаде за социјалну заштиту из буџета (од чега део за сарадњу са Комесаријатом за избеглице)	14.000.000							14.000.000
	5.01.06.						**Програм Црвеног крста**								**0**
			0902				**Социјална и дечија заштита**								**0**
			0902-0018				**Програмска активност 0018 - Подршка реализацији програма Црвеног крста**								**0**
				79	481		Дотације невладиним организацијама	16.500.000							16.500.000
							Укупно раздео 5.01.05. и 06.:	**45.075.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**45.075.000**
							Извори финансирања за функцију 070:								
						01	Општи приходи и примања буџета	45.075.000							
							Укупно за функцију 070:								**45.075.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.05. и 06:								
						01	Општи приходи и примања буџета	45.075.000							
							Укупно за раздео 5.01.05. и 06.:								**45.075.000**
	5.01.08.						**Комунални послови по налогу инспекције**								
		130					**Опште услуге**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0006				**Програмска активност 0006 - Инспекцијски послови**								
				80	425		Текуће поправке и одржавање	500.000							500.000
							Укупно раздео 5.01.08.:	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500.000**
							Извори финансирања за функцију 130:								
						01	Општи приходи и примања буџета	500.000							
							Укупно за функцију 130:								**500.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за раздео 5.01.08.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	500.000							
							Укупно за раздео 5.01.08.:								**500.000**
	5.01.09.						**Удружења и савези**								
		160					**Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0001				**Програмска активност 0001-Функционисање локалне самоуправе**								
				81	481		Дотације невладиним организацијама (од чега 2.346.000 за чланарине органа општине)	35.000.000							35.000.000
	5.01.10.						**Историјски архив**								
		160					**Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту**								
			1201				**Развој културе и информисања**								
			1201-0003				**Програмска активност 0003 -Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа**								
				82	463		Трансфери осталим нивоима власти	330.000							330.000
							Укупно раздео 5.01.09. и 10.:	**35.330.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**35.330.000**
							Извори финансирања за функцију 160:								
						01	Општи приходи и примања буџета	35.330.000							
							Укупно за функцију 160:								**35.330.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.09. и 10.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	35.330.000							
							Укупно за главу 5.01.09. и 10.:								**35.330.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.11.						**Сервисирање јавног дуга**								
		170					**Трансакције јавног дуга**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0003				**Програмска активност 0003 - Сервисирање јавног дуга**								
				83	441		Отплате домаћих камата	13.200.000							13.200.000
				84	444		Пратећи трошкови задуживања	660.000							660.000
				85	611		Отплата главнице домаћим кредиторима	68.420.000							68.420.000
							Укупно раздео 5.01.11.:	**82.280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**82.280.000**
							Извори финансирања за функцију 170:								
						01	Општи приходи и примања буџета	82.280.000							
							Укупно за функцију 170:								**82.280.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.11.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	82.280.000							
							Укупно за раздео 5.01.11.:								**82.280.000**
	5.01.12.						**Смањивање ризика од катастрофа и управљање ванредним ситуацијама**								
		220					**Цивилна одбрана**								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0014				**Програмска активност 0014- Управљање у ванредним ситуацијама**								
				86	423		Услуге по уговору	2.000.000							2.000.000
				87	424		Специјализоване услуге	500.000							500.000
				88	425		Текуће поправке и одржавање	3.500.000							3.500.000
				89	426		Материјал	500.000							500.000
				90	484		Накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других непред.узрока	200.000							200.000
				91	512		Машине и опрема	200.000							200.000
							Укупно раздео 5.01.12.:	**6.900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.900.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 220:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.900.000							
							Укупно за функцију 220:								**6.900.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.12.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.900.000							
							Укупно за раздео 5.01.12.:								**6.900.000**
	5.01.13.						**Реализација ЛАП за запошљавање**								
		412					**Опште услуге по питању рада**								
			1501				**Локални економски развој**								
			1501-0002				**Програмска активност 0002 - Мере активне политике запошљавања**								
				92	464		Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	5.000.000							5.000.000
							Укупно раздео 5.01.13.:	**5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.000.000**
							Извори финансирања за функцију 412:								
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							
							Укупно за функцију 412:								**5.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.13.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.13.:								**5.000.000**
	5.01.14.						**Програм пољопривреде**								
		421					**Пољопривреда**								
			0101				**Развој пољопривреде**								
			0101-0002				**Програмска активност 0002 - Мере подршке руралном развоју**								
				93	423		Услуге по уговору	1.000.000							1.000.000
				94	424		Специјализоване услуге	100.000							100.000
				95	454		Субвенције приватним предузећима	12.000.000							12.000.000
							Укупно раздео 5.01.14.:	**13.100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13.100.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 421:								
						01	Општи приходи и примања буџета	13.100.000							
							Укупно за функцију 421:								**13.100.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.14.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	13.100.000							
							Укупно за раздео 5.01.14.:								**13.100.000**
	5.01.15.						**Годишњи програм заштите, унапређења и кориш. пољопривредног земљишта**								
		421					**Пољопривреда**								
			0101				**Развој пољопривреде**								
			0101-0001				**Програмска активност 0001 - Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници**								
				96	511		Зграде и грађевински објекти	300.000							300.000
							Укупно раздео 5.01.15.:	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000**
							Извори финансирања за функцију 421:								
						01	Општи приходи и примања буџета	300.000							
							Укупно за функцију 421:								**300.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.15.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	300.000							
							Укупно за раздео 5.01.15.:								**300.000**
	5.01.16.	**450**					**Саобраћај**								
			0701				**Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**								
			0701-0005				**Програмска активност 0005- Унапређење безбедности саобраћаја**								
				97	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	30.000							30.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				98	423		Услуге по уговору	1.000.000							1.000.000
				99	425		Текуће поправке и одржавање	2.800.000							2.800.000
				100	426		Материјал	1.000.000							1.000.000
							Укупно глава 5.01.16.:	**4.830.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.830.000**
							Извори финансирања за функцију 450:								
						01	Општи приходи и примања буџета	4.830.000							
							Укупно за функцију 450:								**4.830.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.16.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	4.830.000							
							Укупно за раздео 5.01.16.:								**4.830.000**
	5.01.17.						**Центар за развој иновативне делатности Врњачка Бања**								
		481					**Истраживање и развој**								
			1501				**Локални економски развој**								
			1501-0003				**Програмска активност 0003-Подршка економском развоју и промоцији предузетништва**								
				101	451		Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	12.000.000							12.000.000
							Укупно глава 5.01.17.:	**12.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.000.000**
							Извори финансирања за функцију 481:								
						01	Општи приходи и примања буџета	12.000.000							
							Укупно за функцију 481:								**12.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.17.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	12.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.17.:								**12.000.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.18.						**Регионални центар за управљање отпадом "Регион Краљево"**								
		510					**Управљање отпадом**								
			0401				**Заштита животне средине**								
			0401-0005				**Програмска активност 0005 - Управљање комуналним отпадом**								
				102	451		Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	247.000							247.000
							Укупно раздео 5.01.18.:	**247.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**247.000**
							Извори финансирања за функцију 510:								
						01	Општи приходи и примања буџета	247.000							
							Укупно за функцију 510:								**247.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.18.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	247.000							
							Укупно за раздео 5.01.18.:								**247.000**
	5.01.19.						**Заштита животне средине**								
		560					**Заштита животне средине некласификована на другом месту**								
			0401				**Заштита животне средине**								
			0401-0001				**Програмска активност 0001 - Управљање заштитом животне средине**								
				103	423		Услуге по уговору	84.000							84.000
				104	424		Специјализоване услуге	400.000							400.000
				105	543		Шуме и воде	100.000							100.000
							Укупно раздео 5.01.19.:	**584.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**584.000**
							Извори финансирања за функцију 560:								
						01	Општи приходи и примања буџета	584.000							
							Укупно за функцију 560:								**584.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за раздео 5.01.19.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	584.000							
							Укупно за раздео 5.01.19.:								**584.000**
	5.01.20.						**План чишћења и уређења јавних површина**								
		560					**Заштита животне средине некласификована на другом месту**								
			1102				**Комунална делатност**								
			1102-0003				**Програмска активност 0003 - Одржавање чисточе на површинама јавне намене**								
				106	424		Специјализоване услуге	88.000.000							88.000.000
							Укупно раздео 5.01.20.:	**88.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**88.000.000**
							Извори финансирања за функцију 560:								
						01	Општи приходи и примања буџета	88.000.000							
							Извори финансирања за функцију 560:								**88.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.20.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	88.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.20.:								**88.000.000**
	5.01.21.						**Пројектно планирање и набавка имовине**								
		620					**Развој заједнице**								
			1101				**Становање, урбанизам и просторно планирање**								
			1101-0002				**Програмска активност 0002- Спровођење урбанистичких и просторних планова**								
				107	511		Зграде и грађевински објекти (Пројектно планирање)	17.500.000							17.500.000
				108	541		Земљиште	10.000.000							10.000.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.22.						**Одржавање атмосферске канализације, јавне чесме и фонтана**								**0**
		620					**Развој заједнице**								**0**
			1102				**Комунална делатност**								**0**
			1102-0003				**Програмска активност 0003 - Одржавање чистоће на површинама јавне намене**								**0**
				109	425		Текуће поправке и одржавање	4.700.000							4.700.000
	5.01.23.						**Увећање основног капитала у јавним предузећима**								**0**
		620					**Развој заједнице**								**0**
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								**0**
			0602-0001				**Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе**								**0**
				110	621		Набавка домаће финансијске имовине	80.000.000							80.000.000
							Укупно раздео 5.01.21.+...+5.01.23.:	**112.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**112.200.000**
							Извори финансирања за функцију 620:								
						01	Општи приходи и примања буџета	112.200.000							
							Укупно за функцију 620:								**112.200.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.21.+...+5.01.23.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	112.200.000							
							Укупно за раздео 5.01.21.+...+5.01.23.:								**112.200.000**
	5.01.24.						**Енергетске услуге за јавану расвету и јавне објекте**								
		640					**Улична расвета**								
			1102				**Комуналне делатности**								
			1102-0001				**Програмска активност 0001 - Управљање/одржавање јавним осветљењем**								
				111	421		Стални трошкови (Енергетске услуге)	79.000.000							79.000.000
							Укупно раздео 5.01.24.:	**79.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**79.000.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 640:								
						01	Општи приходи и примања буџета	79.000.000							
							Укупно за функцију 640:								**79.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.24.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	79.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.24.:								**79.000.000**
	5.01.25.						**Друштвена брига за јавно здравље**								
		740					**Услуге јавног здравства**								
			1801				**Здравствена заштита**								
			1801-0003				**Програмска активност 0003 - Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље**								
				112	421		Стални трошкови	1.300.000							1.300.000
				113	424		Специјализоване услуге	600.000							600.000
				114	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	250.000							250.000
							Укупно раздео 5.01.25.:	**2.150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.150.000**
							Извори финансирања за функцију 740:								
						01	Општи приходи и примања буџета	2.150.000							
							Укупно за функцију 740:								**2.150.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.25.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	2.150.000							
							Укупно за раздео 5.01.25.:								**2.150.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.26.						**Помоћ за вантелесну оплодњу**								
		760					**Здравство некласификовано на другом месту**								
			0902				**Социјална и дечја заштита**								
			0902-0020				**Програмска активност 0020 - Подршка рађању и родитељству**								
				115	472		Накнада за социјалну заштиту из буџета	800.000							800.000
	5.01.27.						**Примарна здравствена заштита**								
		760					**Здравство некласификовано на другом месту**								
			1801				**Здравствена заштита**								
			1801-0001				**Програмска активност 0001 - Функционисање установа примарне здравствене заштите**								
				116	464		Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање	18.000.000							18.000.000
	5.01.28.						**Мртвозорство**								
		760					**Здравство некласификовано на другом месту**								
			1801				**Здравствена заштита**								
			1801-0002				**Програмска активност 0002 - Мртвозорство**								
				117	424		Специјализоване услуге (мртвозорство)	1.100.000							1.100.000
							Укупно раздео 5.01.26.+...+5.01.28.:	**19.900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.900.000**
							Извори финансирања за функцију 760:								
						01	Општи приходи и примања буџета	19.900.000							
							Укупно за функцију 760:								**19.900.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.26.+...+5.01.28.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	19.900.000							

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Укупно за раздео 5.01.26.+...+5.01.28.:								**19.900.000**
	5.01.29.						**Физичка култура**								
		810					**Услуге рекреације и спорта**								
			1301				**Развој спорта и омладине**								
			1301-0001				**Програмска активност 0001 - Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима**								
				118	481		Дотације невладиним организацијама	30.000.000							30.000.000
		810					**Услуге рекреације и спорта**								**0**
			1301				**Развој спорта и омладине**								**0**
			1301-0002				**Програмска активност 0002 - Подршка предшколском и школском спорту**								**0**
				119	481		Дотације невладиним организацијама	320.000							320.000
							Укупно раздео 5.01.29.:	**30.320.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30.320.000**
							Извори финансирања за функцију 810:								
						01	Општи приходи и примања буџета	30.320.000							
							Укупно за функцију 810:								**30.320.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.29.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	30.320.000							
							Укупно за раздео 5.01.29.:								**30.320.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.01.30.						**Културно уметничка друштва и Доприноси за ПИО и здрав.за лица која сам. обављ.умет.или др.делатност у области културе**								
		820					**Услуге културе**								
			1201				**Развој културе и информисања**								
			1201-0002				**Програмска активност 0002 - Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**								
				120	481		Дотације невладиним организацијама (КУД 2.000.000 и ПИО 600.000)	4.000.000							4.000.000
							Укупно раздео 5.01.30.+5.01.30.:	**4.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.000.000**
							Извори финансирања за функцију 820:								
						01	Општи приходи и примања буџета	4.000.000							
							Укупно за функцију 820:								**4.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.30.+5.01.30.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	4.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.30.:								**4.000.000**
	5.01.31														
		830													
			1201				**Развој културе и информисања**								
			1201-0004				**Програмска активност 0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања**								
				121	423		Услуге по уговору	11.000.000							11.000.000
							Укупно за раздео 5.01.31.:	**11.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.000.000**
							Извори финансирања за функцију 830:								
						01	Општи приходи и примања буџета	11.000.000							
							Укупно за функцију 830:								**11.000.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за раздео 5.01.31.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	11.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.31.:								**11.000.000**
	5.01.32.						**Верске заједнице**								
		840					**Верске и остале услуге заједнице**								
			1201				**Развој културе и информисања**								
			1201-0003				**Програмска активност 0003- Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа**								
				122	481		Дотације невладиним организацијама	5.000.000							5.000.000
							Укупно раздео 5.01.32.:	**5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.000.000**
							Извори финансирања за функцију 840:								
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							
							Укупно за функцију 840:								**5.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.32.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							
							Укупно за раздео 5.01.32.:								**5.000.000**
	5.01.33.						**Трансфери основним школама**								
		912					**Основно образовање**								
			2003				**Основно образовање**								
			2003-0001				**Програмска активност 0001 - Реализација делатности основног образовања**								
				123	463		Трансфери осталим нивоима власти	97.000.000			25.000.000				122.000.000
							Укупно глава 5.01.33.:	**97.000.000**	**0**	**0**	**25.000.000**	**0**	**0**	**0**	**122.000.000**
							Извори финансирања за функцију 912:								
						01	Општи приходи и примања буџета	97.000.000							
						10	Примања од домаћих задуживања				25.000.000				

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Укупно за функцију 912:								**122.000.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.33.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	97.000.000							
						10	Примања од домаћих задуживања				25.000.000				
							Укупно за раздео 5.01.33.:								**122.000.000**
	5.01.34.						**Трансфери средњим школама**								
		920					**Средње образовање**								
			2004				**Средње образовање**								
			2004-0001				**Програмска активност 0001 - Реализација делатности средњег образовања**								
				124	463		Трансфери осталим нивоима власти	46.602.000							46.602.000
							Укупно глава 5.01.34.:	**46.602.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**46.602.000**
							Извори финансирања за функцију 920:								
						01	Општи приходи и примања буџета	46.602.000							
							Укупно за функцију 920:								**46.602.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.34.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	46.602.000							
							Укупно за раздео 5.01.34.:								**46.602.000**
							Пројекти								
		150					**Опште јавне услуге**								**0**
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								**0**
	5.01.35.		**0602-4001**				**Пројекат: "Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 - РеЛОаД3"**								**0**
				125	481		Дотације невладиним организацијама	1.850.000							1.850.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		810					**Развој заједнице**								**0**
			1101				**Становање, урбанизам и просторно планирање**								**0**
			1101-5001				**Пројекат: ЛИД - уређење Краљевачке улице**								**0**
				126	511		Зграде и грађевински објекти	6.000.000						61.104.000	67.104.000
		810					**Услуге рекреације и спорта**								**0**
			1501				**Локални економски развој**								**0**
	5.01.36.		**1501-5003**				**Пројекат: Зелена арена — Изградња спортског терена са вештачком травом**								**0**
				127	511		Зграде и грађевински објекти	936.000						15.000.000	15.936.000
				128	512		Машине и опрема	327.000							327.000
		660					**Послови становања и заједнице некласификовани на другом месту**								**0**
			0501				**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								**0**
	5.01.37.		**0501-5001**				**Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката**								**0**
				129	454		Субвенције приватним предузећима	8.000.000							8.000.000
		630					**Водоснабдевање**								**0**
			1102				**Комуналне делатности**								**0**
	5.01.38.		**1102-5002**				**Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова”**								**0**
				130	511		Остале некретнине и опрема	15.950.000							15.950.000
		820					**Услуге култури**								**0**
			1201				**Развој културе и информисања**								**0**
	5.01.39.		**1201-5002**				**Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић**								**0**
				131	511		Зграде и грађевински објекти	885.000						2.000.000	2.885.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		912					**Основно образовање**								**0**
			0501				**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								**0**
	5.01.42.		**0501-5003**				**Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ "Попински борци"**								**0**
				132	513		Остале некретнине и опрема							370.000	370.000
		450					**Саобраћај**								**0**
			0701				**Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**								**0**
	5.01.45.		**0701-5002**				**Пројекат: Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања**								**0**
				133	512		Машине и опрема	29.000.000							29.000.000
							Укупно раздео 5.01.35.+...+5.01.45.:	**62.948.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**78.474.000**	**141.422.000**
							Извори финансирања за функцију 150:								
						01	Општи приходи и примања буџета	1.850.000							
							Укупно за функцију 150:								**1.850.000**
							Извори финансирања за функцију 450:								
						01	Општи приходи и примања буџета	29.000.000							
							Укупно за функцију 450:								**29.000.000**
							Извори финансирања за функцију 630:								
						01	Општи приходи и примања буџета	15.950.000							
							Укупно за функцију 630:								**15.950.000**
							Извори финансирања за функцију 660:								
						01	Општи приходи и примања буџета	8.000.000							
							Укупно за функцију 660:								**8.000.000**
							Извори финансирања за функцију 810:								
						01	Општи приходи и примања буџета	7.263.000							
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							76.104.000	

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Укупно за функцију 810:								**83.367.000**
							Извори финансирања за функцију 820:								
						01	Општи приходи и примања буџета	885.000							
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							2.000.000	
							Укупно за функцију 820:								**2.885.000**
							Извори финансирања за функцију 912:								
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							370.000	
							Укупно за функцију 912:								**370.000**
							Извори финансирања за раздео 5.01.34.+...+5.01.45.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	62.948.000							
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							78.474.000	
							Укупно за раздео 5.01.34.+...+5.01.45.:								**141.422.000**
							Укупно раздео 5.01.01.+...+5.01.45.:	**1.239.022.000**	**0**	**2.500.000**	**25.000.000**	**0**	**0**	**78.474.000**	**1.344.996.000**
							Индиректни корисници буџетских средстава								
	5.02.						**Установе културе**								
		820					**Услуге културе**								
			1201				**Развој културе и информисања**								
			1201-0001				**Програмска активност 0001 - Функционисање локалних установа културе**								
				134	411		Плате и додаци запослених	73.630.000							73.630.000
				135	412		Социјални доприноси на терет послодавца	11.155.000							11.155.000
				136	413		Накнаде у натури	200.000	0						200.000
				137	414		Социјална давања запосленима	2.600.000	200.000						2.800.000
				138	415		Накнаде трошкова за запослене	4.889.000	50.000						4.939.000
				139	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	4.800.000	111.000						4.911.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				140	421		Стални трошкови	13.750.000	344.000						14.094.000
				141	422		Трошкови путовања	460.000	633.000						1.093.000
				142	423		Услуге по уговору	68.000.000	1.244.000						69.244.000
				143	424		Специјализоване услуге	16.700.000	3.844.000						20.544.000
				144	425		Текуће поправке и одржавање	3.100.000	444.000						3.544.000
				145	426		Материјал	1.450.000	530.000						1.980.000
				146	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	130.000	30.000	0					160.000
				147	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	150.000	50.000	0					200.000
				148	511		Зграде и грађевински објекти	550.000	0	0					550.000
				149	512		Машине и опрема	2.800.000	810.000	0					3.610.000
				150	515		Нематеријална имовина	1.700.000	80.000	0					1.780.000
							Укупно глава 5.02.:	**206.064.000**	**8.370.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**214.434.000**
							Извори финансирања за функцију 820:								
						01	Општи приходи и примања буџета	206.064.000							
						04	Сопствени приходи		8.370.000						
							Укупно за функцију 820:								**214.434.000**
							Извори финансирања за главу 5.02.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	206.064.000							
						04	Сопствени приходи		8.370.000						
							Укупно за главу 5.02.:								**214.434.000**
							Установе за предшколско васпитање и образовање								
	5.03.						**Предшколска установа "Радост"**								
		911					**Предшколско образовање**								
			2002				**Предшколско васпитање**								
			2002-0002				**Програмска активност 0001 - Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања**								
				151	411		Плате и додаци запослених	212.501.000							212.501.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				152	412		Социјални доприноси на терет послодавца	32.194.000							32.194.000
				153	413		Накнаде у натури	950.000							950.000
				154	414		Социјална давања запосленима	8.500.000							8.500.000
				155	415		Накнаде трошкова за запослене	5.500.000							5.500.000
				156	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	4.200.000							4.200.000
				157	421		Стални трошкови	12.000.000		1.000.000			50.000		13.050.000
				158	422		Трошкови путовања	480.000							480.000
				159	423		Услуге по уговору	40.000.000		21.400.000			100.000		61.500.000
				160	424		Специјализоване услуге	4.000.000							4.000.000
				161	425		Текуће поправке и одржавање	3.000.000							3.000.000
				162	426		Материјал	25.000.000		1.000.000					26.000.000
				163	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	272.000							272.000
				164	511		Зграде и грађевински објекти	1.000.000							1.000.000
				165	512		Машине и опрема	2.500.000					350.000		2.850.000
							Укупно глава 5.03.:	**352.097.000**	**0**	**23.400.000**	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**375.997.000**
							Извори финансирања за функцију 911:								
						01	Општи приходи и примања буџета	352.097.000							
						07	Трансфери од других нивоа власти			23.400.000					
						16	Родитељски динар за ваннаставне активности						500.000		
							Укупно за функцију 911:								**375.997.000**
							Извори финансирања за главу 5.03.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	352.097.000							
						07	Трансфери од других нивоа власти			23.400.000					
						16	Родитељски динар за ваннаставне активности						500.000		
							Укупно за главу 5.03.:								**375.997.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Установе за развој и унапређење туризма								
	5.04.						**Установа Туристичка организација**								
		473					**Туризам**								
			1502				**Развој туризма**								
			1502-0001				**Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма**								
				166	411		Плате и додаци запослених	41.877.000							41.877.000
				167	412		Социјални доприноси на терет послодавца	6.344.000							6.344.000
				168	413		Накнаде у натури	150.000							150.000
				169	414		Социјална давања запосленима	1.000.000							1.000.000
				170	415		Накнаде трошкова за запослене	1.600.000							1.600.000
				171	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	400.000							400.000
				172	421		Стални трошкови	8.400.000	400.000						8.800.000
				173	422		Трошкови путовања	100.000	450.000						550.000
				174	425		Текуће поправке и одржавање	1.100.000	100.000						1.200.000
				175	426		Материјал	2.000.000	550.000						2.550.000
				176	511		Зграде и грађевински објекти	20.000							20.000
				177	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	100.000	0						100.000
				178	512		Машине и опрема	10.000	0						10.000
				179	513		Остале некретнине и опрема	800.000							800.000
			1502				**Развој туризма**								**0**
			1502-0002				**Програмска активност 0002 - Промоција туристичке понуде**								**0**
				180	423		Услуге по уговору	28.000.000	1.100.000						29.100.000
				181	424		Специјализоване услуге	36.000.000	400.000						36.400.000
							Укупно глава 5.04.:	**127.901.000**	**3.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**130.901.000**
							Извори финансирања за функцију 473:								
						01	Општи приходи и примања буџета	127.901.000							
						04	Сопствени приходи		3.000.000						

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Укупно за функцију 473:								**130.901.000**
							Извори финансирања за главу 5.04.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	127.901.000							
						04	Сопствени приходи		3.000.000						
							Укупно за главу 5.04.:								**130.901.000**
							Установе спорта и физичке културе								
	5.05.						**Установа Спортски центар**								
		810					**Услуге рекреације и спорта**								
			1301				**Развој спорта и омладине**								
			1301-0004				**Програмска активност 0004 - Функционисање локалних спортских установа**								
				182	411		Плате и додаци запослених	50.125.000							50.125.000
				183	412		Социјални доприноси на терет послодавца	7.593.000							7.593.000
				184	413		Накнаде у натури	200.000							200.000
				185	414		Социјална давања запосленима	1.500.000	50.000						1.550.000
				186	415		Накнаде трошкова за запослене	2.100.000	1.900.000						4.000.000
				187	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	900.000	10.000						910.000
				188	421		Стални трошкови	23.000.000	600.000						23.600.000
				189	422		Трошкови путовања	600.000	600.000						1.200.000
				190	423		Услуге по уговору	35.000.000	1.350.000						36.350.000
				191	424		Специјализоване услуге	1.800.000	20.000						1.820.000
				192	425		Текуће поправке и одржавање	8.000.000	1.560.000						9.560.000
				193	426		Материјал	5.200.000	1.700.000						6.900.000
				194	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	300.000	110.000						410.000
				195	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	200.000	1.000						201.000
				196	511		Зграде и грађевински објекти	3.000.000	4.000						3.004.000
				197	512		Машине и опрема	1.000.000	100.000						1.100.000
				198	523		Залихе робе за даљу продају	0	1.000						1.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		810					**Услуге рекреације и спорта**								**0**
			1501				**Локални економски развој**								**0**
			1501-5001				**Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2**								**0**
				199	511		Зграде и грађевински објекти	500.000							500.000
							Услуге рекреације и спорта								**0**
			1501				**Локални економски развој**								**0**
			1501-5002				**Пројекат: Балон сала**								**0**
				200	511		Зграде и грађевински објекти	500.000							500.000
							Укупно глава 5.05.:	**141.518.000**	**8.006.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**149.524.000**
							Извори финансирања за функцију 810:								
						01	Општи приходи и примања буџета	141.518.000							
						04	Сопствени приходи		8.006.000						
							Укупно за функцију 810:								**149.524.000**
							Извори финансирања за главу 5.05.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	141.518.000							
						04	Сопствени приходи		8.006.000						
							Укупно за главу 5.05.:								**149.524.000**
							Поверени послови локалне самоуправе								
							Урбанизам и просторно планирање								
	5.06.01.						**Општинска јавна агенција**								
		130					**Опште услуге**								
			1101				**Становање, урбанизам и просторно планирање**								
			1101-0003				**Програмска активност 0003-Управљање грађевинским земљиштем**								
				201	411		Плате и додаци запослених	33.897.000							33.897.000
				202	412		Социјални доприноси на терет послодавца	5.135.000							5.135.000
				203	413		Накнаде у натури	300.000							300.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				204	414		Социјална давања запосленима	1.800.000							1.800.000
				205	415		Накнаде трошкова за запослене	2.500.000							2.500.000
				206	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	700.000	50.000						750.000
				207	421		Стални трошкови	4.800.000	1.250.000						6.050.000
				208	422		Трошкови путовања		300.000						300.000
				209	423		Услуге по уговору	25.500.000	1.200.000						26.700.000
				210	424		Специјализоване услуге	2.500.000	50.000						2.550.000
				211	425		Текуће поправке и одржавање	700.000	600.000						1.300.000
				212	426		Материјал	2.500.000	550.000						3.050.000
				213	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	300.000	800.000						1.100.000
				214	511		Зграде и грађевински објекти	2.000.000	300.000						2.300.000
				215	512		Машине и опрема	700.000	1.000.000						1.700.000
							Укупно глава 5.06.01.:	**83.332.000**	**6.100.000**	**0**	**0**				**89.432.000**
	5.06.02.						**Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету)**								
		640					**Улична расвета**								
			1102				**Комуналне делатности**								
			1102-0001				**Програмска активност 0001-Управљање/одржавање јавним осветљењем**								
				216	425		Текуће поправке и одржавање	9.000.000							9.000.000
				217	511		Зграде и грађевински објекти	3.000.000							3.000.000
				218	513		Остале некретнине и опрема	3.000.000							3.000.000
							Укупно глава 5.06.02.:	**15.000.000**	**0**						**15.000.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	5.06.03.						**Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене)**								
		620					**Развој заједнице**								
			1101				**Становање, урбанизам и просторно планирање**								
			1101-0002				**Програмска активност 0002-Спровођење урбанистичких и просторних планова**								
				219	425		Текуће поправке и одржавање	53.530.000				31.470.000			85.000.000
				220	511		Зграде и грађевински објекти	44.000.000				31.000.000			75.000.000
							Укупно глава 5.06.03.:	**97.530.000**	**0**	**0**	**0**	**62.470.000**	**0**	**0**	**160.000.000**
	5.06.04.						**Зимско одржавање путева**								
		620					**Развој заједнице**								
			0701				**Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**								
			0701-0002				**Програмска активност 0002-Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре**								
				221	425		Текуће поправке и одржавање	6.000.000							6.000.000
							Укупно глава 5.06.04.:	**6.000.000**	**0**						**6.000.000**
							Укупно глава 5.06.01.+…+5.06.04.:	**201.862.000**	**6.100.000**	**0**	**0**	**62.470.000**	**0**	**0**	**270.432.000**
							Извори финансирања за функцију 130:								
						01	Општи приходи и примања буџета	83.332.000							
						04	Сопствени приходи		6.100.000						
							Укупно за функцију 130:								**89.432.000**
							Извори финансирања за функцију 620:								
						01	Општи приходи и примања буџета	103.530.000							
						13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					62.470.000			
							Укупно за функцију 620:								**166.000.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 640:								
						01	Општи приходи и примања буџета	15.000.000							
							Укупно за функцију 640:								**15.000.000**
							Извори финансирања за главу 5.06.01.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	83.332.000							
						04	Сопствени приходи		6.100.000						
							Укупно за главу 5.06.01.:								**89.432.000**
							Извори финансирања за главу 5.06.02.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	15.000.000							
							Укупно за главу 5.06.02.:								**15.000.000**
							Извори финансирања за главу 5.06.03.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	97.530.000							
						13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					62.470.000			
							Укупно за главу 5.06.03.:								**160.000.000**
							Извори финансирања за главу 5.06.04.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.000.000							
							Укупно за главу 5.06.04.:								**6.000.000**
							Извори финансирања за главу 5.06.01.+...+5.06.04:								
						01	Општи приходи и примања буџета	201.862.000							
						04	Сопствени приходи		6.100.000						
						13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година					62.470.000			
							Укупно за главе 5.06.01.+...+5.06.04:								**270.432.000**
							Укупно за главе 5.02.+…+5.06.:	**1.029.442.000**	**25.476.000**	**23.400.000**	**0**	**62.470.000**	**500.000**	**0**	**1.141.288.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Месна самоуправа								
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**								
			0602-0002				**Програмска активност 0002 - Функционисање месних заједница**								
	5.07.						**Месне заједнице**								
		130					**Опште услуге**								
				222	421		Стални трошкови	4.645.000							4.645.000
				223	423		Услуге по уговору	1.010.000							1.010.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	576.000							576.000
				225	426		Материјал	615.000							615.000
				226	512		Машине и опрема	240.000							240.000
							Укупно глава 5.07.:	**7.086.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.086.000**
							Извори финансирања за функцију 130:								
						01	Општи приходи и примања буџета	7.086.000							
							Укупно за функцију 130:								**7.086.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.:								
						01	Општи приходи и примања буџета	7.086.000							
							Укупно за главу 5.07.:	**7.086.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.086.000**
							СВЕГА РАЗДЕО 5:	**2.275.550.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.493.370.000**
							Извори финансирања за функцију 010 - Болест и инвалидност:								
						01	Општи приходи и примања буџета	6.500.000							6.500.000
							Извори финансирања за функцију 040 - Породица и деца:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	94.500.000							94.500.000
						07	Трансфери од других нивоа власти			2.500.000					2.500.000
							Извори финансирања за функцију 070 - Соц.пом.угрож.станов.:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	45.075.000							45.075.000
							Извори финансирања за функцију 111 - Извршни и законодавни орг.:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	92.049.000							92.049.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 130 - Опште услуге:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	433.674.000							433.674.000
						04	Сопствени приходи		6.100.000						6.100.000
							Извори финансирања за функцију 160 - Општ.јавн.усл.некл.на др.месту:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	1.850.000							1.850.000
							Извори финансирања за функцију 160 - Општ.јавн.усл.некл.на др.месту:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	71.669.000							71.669.000
							Извори финансирања за функцију 170 - Трансакције јавног дуга:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	82.280.000							82.280.000
							Извори финансирања за функцију 220 - Цивилна одбрана:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	6.900.000							6.900.000
							Извори финансирања за функцију 330 - Судови:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	20.922.000							20.922.000
							Извори финансирања за функцију 412 - Општи послови по питању рада:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							5.000.000
							Извори финансирања за функцију 421 - Пољопривреда:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	13.400.000							13.400.000
							Извори финансирања за функцију 450 - Саобраћај:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	33.830.000							33.830.000
							Извори финансирања за функцију 473 - Туризам:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	127.901.000							127.901.000
						04	Сопствени приходи		3.000.000						3.000.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							Извори финансирања за функцију 481 - Истраживање и развој:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	12.000.000							12.000.000
							Извори финансирања за функцију 510 - Управљање отпадом:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	247.000							247.000
							Извори финансирања за функцију 560 -Заштита животне средине некласификована на другом месту:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	88.584.000							88.584.000
							Извори финансирања за функцију 620 - Развој заједнице:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	215.730.000							215.730.000
						13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година				0	62.470.000			62.470.000
							Извори финансирања за функцију 630 - Водоснабдевање:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	15.950.000							15.950.000
							Извори финансирања за функцију 640 - Улична расвета:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	94.000.000							94.000.000
							Извори финансирања за функцију 660 - Послови становања и заједнице некласификовани на другом месту:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	8.000.000							8.000.000
							Извори финансирања за функцију 740 - Услуге јавног здравства:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	2.150.000							2.150.000
							Извори финансирања за функцију 760 - Здравство некл.на др.месту:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	19.900.000							19.900.000
							Извори финансирања за функцију 810 - Услуге рекреације и спорта:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	179.101.000							179.101.000
						04	Сопствени приходи		8.006.000						8.006.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							76.104.000	76.104.000
							Извори финансирања за функцију 820 - Услуге културе:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	210.949.000							210.949.000
						04	Сопствени приходи		8.370.000						8.370.000
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							2.000.000	2.000.000
							Извори финансирања за функцију 840 - Верске и остале услуге зај.:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	5.000.000							5.000.000
							Извори финансирања за функцију 830 - Услуге емитовања и штампања:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	11.000.000							11.000.000
							Извори финансирања за функцију 912 - Основно образовање:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	97.000.000							97.000.000
						17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти							370.000	370.000
						10	Примања од домаћих задуживања				25.000.000				25.000.000
							Извори финансирања за функцију 911 - Предшколско образовање:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	352.097.000							352.097.000
						07	Трансфери од других нивоа власти			23.400.000					23.400.000
						16	Родитељски динар за ваннаставне активности						500.000		500.000
							Извори финансирања за функцију 920 - Средње образовање:								**0**
						01	Општи приходи и примања буџета	46.602.000							46.602.000
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ								**2.393.860.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.611.680.000**

У посебном делу буџета услуге културе су приказане обједињено за оба индиректна корисника буџетских средстава за намену услуге културе, а у наставку дајемо преглед појединачних апропријација за сваког индиректног буџетског корисника, Установу Културни центар и Установу „Народна библиотека Др Душан Радић“:

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Укупна средства
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	5.02.01.						**Установа Културни центар**			
		820					**Услуге културе**			
			1201				**Развој културе и информисања**			
			1201-0001				**Програмска активност 0001 - Функционисање локалних установа културе**			
				134	411		Плате и додаци запослених	50.132.000		50.132.000
				135	412		Социјални доприноси на терет послодавца	7.595.000		7.595.000
				136	413		Накнаде у натури	100.000	0	100.000
				137	414		Социјална давања запосленима	1.700.000	200.000	1.900.000
				138	415		Накнаде трошкова за запослене	2.500.000	50.000	2.550.000
				139	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	3.600.000	100.000	3.700.000
				140	421		Стални трошкови	10.800.000	300.000	11.100.000
				141	422		Трошкови путовања	160.000	600.000	760.000
				142	423		Услуге по уговору	43.000.000	1.200.000	44.200.000
				143	424		Специјализоване услуге	16.000.000	3.800.000	19.800.000
				144	425		Текуће поправке и одржавање	2.100.000	400.000	2.500.000
				145	426		Материјал	850.000	500.000	1.350.000
				146	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	30.000	20.000	50.000
				147	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	150.000	50.000	200.000
				148	511		Зграде и грађевински објекти	550.000		550.000
				149	512		Машине и опрема	1.800.000	800.000	2.600.000
				150	515		Нематеријална имовина	1.000.000	50.000	1.050.000
							Укупно глава 5.02.01.:	**142.067.000**	**8.070.000**	**150.137.000**
							Извори финансирања за функцију 820:			
						01	Општи приходи и примања буџета	142.067.000		
						04	Сопствени приходи		8.070.000	
							Укупно за функцију 820:	**142.067.000**	**8.070.000**	**150.137.000**
							Извори финансирања за главу 5.02.01.:			
						01	Општи приходи и примања буџета	142.067.000		
						04	Сопствени приходи		8.070.000	
							Укупно за главу 5.02.01.:	**142.067.000**	**8.070.000**	**150.137.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Укупна средства
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	5.02.02.						**Установа Библиотека "Др. Душан Радић"**			
		820					**Услуге културе**			
			1201				**Развој културе и информисања**			
			1201-0001				**Програмска активност 0001 - Функционисање локалних установа културе**			
				134	411		Плате и додаци запослених	23.498.000		23.498.000
				135	412		Социјални доприноси на терет послодавца	3.560.000		3.560.000
				136	413		Накнаде у натури	100.000		100.000
				137	414		Социјална давања запосленима	900.000	0	900.000
				138	415		Накнаде трошкова за запослене	2.389.000	0	2.389.000
				139	416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	1.200.000	11.000	1.211.000
				140	421		Стални трошкови	2.950.000	44.000	2.994.000
				141	422		Трошкови путовања	300.000	33.000	333.000
				142	423		Услуге по уговору	25.000.000	44.000	25.044.000
				143	424		Специјализоване услуге	700.000	44.000	744.000
				144	425		Текуће поправке и одржавање	1.000.000	44.000	1.044.000
				145	426		Материјал	600.000	30.000	630.000
				146	482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	100.000	10.000	110.000
				149	512		Машине и опрема	1.000.000	10.000	1.010.000
				150	515		Нематеријална имовина	700.000	30.000	730.000
							Укупно глава 5.02.02.:	**63.997.000**	**300.000**	**64.297.000**
							Извори финансирања за функцију 820:			
						01	Општи приходи и примања буџета	63.997.000		
						04	Сопствени приходи		300.000	
							Укупно за функцију 820:	**63.997.000**	**300.000**	**64.297.000**
							Извори финансирања за главу 5.02.02.:			
						01	Општи приходи и примања буџета	63.997.000		
						04	Сопствени приходи		300.000	
							Укупно за главу 5.02.02.:	**63.997.000**	**300.000**	**64.297.000**
УКУПНО УСТАНОВЕ КУЛТУРЕ								**206.064.000**	**8.370.000**	**214.434.000**

У посебном делу буџета услуге културе су приказане обједињено за све индиректне кориснике буџетских средстава – месне заједнице, а у наставку дајемо преглед појединачних апропријација за сваког индиректног буџетског корисника – месну заједницу:

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							Месна самоуправа	
			0602				**Опште услуге локалне самоуправе**	
			0602-0002				**Програмска активност 0002 - Функционисање месних заједница**	
	5.07.01.						**Месна заједница Врњачка Бања**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	725.000
				223	423		Услуге по уговору	100.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	30.000
				225	426		Материјал	15.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.01.:	**890.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	890.000
							Укупно за функцију 130:	**890.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.01.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	890.000
							Укупно за главу 5.07.01.:	**890.000**
	5.07.02.						**Месна заједница Ново село**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	600.000
				223	423		Услуге по уговору	150.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	50.000
				225	426		Материјал	100.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.02.:	**920.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	920.000
							Укупно за функцију 130:	**920.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.02.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	920.000
							Укупно за главу 5.07.02.:	**920.000**
	5.07.03.						**Месна заједница Грачац**	
		130					**Опште услуге**	

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				222	421		Стални трошкови	623.000
				223	423		Услуге по уговору	100.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	30.000
				225	426		Материјал	60.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.03.:	**833.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	833.000
							Укупно за функцију 130:	**833.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.03.:	
						01	Приходи из буџета	833.000
							Укупно за главу 5.07.03.:	**833.000**
	5.07.04.						**Месна заједница Вранеши**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	250.000
				223	423		Услуге по уговору	80.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	30.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.04.:	**430.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	430.000
							Укупно за функцију 130:	**430.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.04.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	430.000
							Укупно за главу 5.07.04.:	**430.000**
	5.07.05.						**Месна заједница Вукушица**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	10.000
				223	423		Услуге по уговору	60.000
				224	425		Текуће поправке и одржавања	71.000
				225	426		Материјал	50.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.05.:	**211.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	211.000
							од чега самодопринос	
							Укупно за функцију 130:	**211.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.05.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	211.000
							Укупно за главу 5.07.05.:	**211.000**
	5.07.06.						**Месна заједница Врњци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	10.000
				223	423		Услуге по уговору	60.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	60.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.06.:	**200.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	200.000
							Укупно за функцију 130:	**200.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.06.:	
						01	Приходи из буџета	200.000
							Укупно за главу 5.07.06.:	**200.000**
	5.07.07.						**Месна заједница Руђинци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	407.000
				223	423		Услуге по уговору	60.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	30.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.07.:	**567.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	567.000
							Укупно за функцију 130:	**567.000**

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							Извори финансирања за главу 5.07.07.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	567.000
							Укупно за главу 5.07.07.:	**567.000**
	5.07.08.						**Месна заједница Подунавци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	1.500.000
				223	423		Услуге по уговору	100.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	100.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.08.:	**1.770.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	1.770.000
							Укупно за функцију 130:	**1.770.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.08.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	1.770.000
							Укупно за главу 5.07.08.:	**1.770.000**
	5.07.09.						**Месна заједница Штулац**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	250.000
				223	423		Услуге по уговору	50.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	50.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.09.:	**420.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	420.000
							Укупно за функцију 130:	**420.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.09.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	420.000
							Укупно за главу 5.07.09.:	**420.000**
	5.07.10.						**Месна заједница Рсовци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	50.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				223	423		Услуге по уговору	50.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	50.000
				225	426		Материјал	50.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.10.:	**220.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	220.000
							Укупно за функцију 130:	**220.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.10.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	220.000
							Укупно за главу 5.07.10.:	**220.000**
	5.07.11.						**Месна заједница Станишинци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	20.000
				223	423		Услуге по уговору	50.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	35.000
				225	426		Материјал	60.000
				226	512		Машине и опрема	20.000
							Укупно глава 5.07.11.:	**185.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	185.000
							Укупно за функцију 130:	**185.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.11.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	185.000
							Укупно за главу 5.07.11.:	**185.000**
	5.07.12.						**Месна заједница Отроци**	
		130					**Опште услуге**	
				222	421		Стални трошкови	200.000
				223	423		Услуге по уговору	150.000
				224	425		Текуће поправке и одржавање	40.000
				225	426		Материјал	30.000
				226	512		Машине и опрема	20.000

Раз.	Глава	Фун. кл.	Прогр. кл.	Бр. поз.	Ек. кл.	Изв. фин	Опис	Буџет 2027 01
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							Укупно глава 5.07.12.:	**440.000**
							Извори финансирања за функцију 130:	
						01	Општи приходи и примања буџета	440.000
							Укупно за функцију 130:	**440.000**
							Извори финансирања за главу 5.07.12.:	
						01	Општи приходи и примања буџета	440.000
							Укупно за главу 5.07.12.:	**440.000**

ПРОГРАМСКИ БУЏЕТ

Члан 55

Средства из буџета у износу од 2.393.860.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности индиректних корисника буџета у укупном износу од 25.476.000 динара (извор финансирања 04), средства из осталих извора финансирања и то: средства из извора финансирања 07 Трансфери од других нивоа власти у износу од 25.900.000 динара, средства из извора финансирања 10 Примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, средства из извора финансирања 13 Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, средства из извора финансирања 16 Родитељски динар за ваннаставне активности у износу од 500.000 динара и средства из извора финансирања 17 Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара, у укупном износу од 2.611.680.000 динара, распоређују се по програмској класификацији:

Ред. број	Шифра прогр.	Шифра акт. или пројекта	Назив програма активности или пројекта	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**1101**		**СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ**	**214.362.000**	**6.100.000**	**0**	**0**	**62.470.000**	**0**	**61.104.000**	**344.036.000**
		0002	Спровођење урбанистичких и просторних планова	125.030.000	0	0	0	62.470.000	0	0	187.500.000
		0003	Управљање грађевинским земљиштем	83.332.000	6.100.000	0	0	0	0	0	89.432.000
		5001	Пројекат: ЛИД - уређење Краљевачке улице	6.000.000	0	0	0	0	0	61.104.000	67.104.000
2	**1102**		**КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ**	**202.650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**202.650.000**
		0001	Управљање/одржавање јавним осветљењем	94.000.000	0	0	0	0	0	0	94.000.000
		0003	Одржавање чистоће на површинама јавне намене	92.700.000	0	0	0	0	0	0	92.700.000
		5002	Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова”	15.950.000	0	0	0	0	0	0	15.950.000
3	**1501**		**ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**	**19.263.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000.000**	**34.263.000**
		0002	Мере активне политике запошљавања	5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000
		0003	Подршка економском развоју и промоцији предузетништва	12.000.000	0	0	0	0	0	0	12.000.000
		5001	Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
		5002	Пројекат: Балон сала	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
		5003	Пројекат: Зелена арена — Изградња спортског терена са вештачком травом	1.263.000	0	0	0	0	0	15.000.000	16.263.000
4	**1502**		**РАЗВОЈ ТУРИЗМА**	**127.901.000**	**3.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**130.901.000**
		0001	Управљање развојем туризма	63.901.000	1.500.000	0	0	0	0	0	65.401.000
		0002	Промоција туристичке понуде	64.000.000	1.500.000	0	0	0	0	0	65.500.000
5	**0101**		**ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ**	**13.400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13.400.000**
		0001	Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници	300.000	0	0	0	0	0	0	300.000
		0002	Мере подршке руралном развоју	13.100.000	0	0	0	0	0	0	13.100.000

Ред. број	Шифра прогр.	Шифра акт. или пројекта	Назив програма активности или пројекта	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6	**0401**		**ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**	**831.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**831.000**
		0001	Управљање заштитом животне средине	584.000	0	0	0	0	0	0	584.000
		0005	Управљање комуналним отпадом	247.000	0	0	0	0	0	0	247.000
7	**0701**		**ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА**	**39.830.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**39.830.000**
		0002	Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	6.000.000	0	0	0	0	0	0	6.000.000
		0005	Унапређење безбедности саобраћаја	4.830.000	0	0	0	0	0	0	4.830.000
		5002	Пројекат: Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања	29.000.000	0	0	0	0	0	0	29.000.000
8	**2002**		**ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ**	**352.097.000**	**0**	**23.400.000**	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**375.997.000**
		0001	Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	352.097.000	0	23.400.000	0	0	500.000	0	375.997.000
9	**2003**		**ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ**	**97.000.000**	**0**	**0**	**25.000.000**	**0**	**0**	**0**	**122.000.000**
		0001	Реализација делатности основног образовања	97.000.000	0	0	25.000.000	0	0	0	122.000.000
10	**2004**		**СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ**	**46.602.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**46.602.000**
		0001	Реализација делатности средњег образовања	46.602.000	0	0	0	0	0	0	46.602.000
11	**0902**		**СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА**	**146.875.000**	**0**	**2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**149.375.000**
		0001	Једнократне помоћи и други облици помоћи	14.000.000	0	0	0	0	0	0	14.000.000
		0005	Обављање делатности установа социјалне заштите	14.575.000	0	0	0	0	0	0	14.575.000
		0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста	16.500.000	0	0	0	0	0	0	16.500.000
		0019	Подршка деци и породицама са децом	94.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0	97.000.000
		0020	Подршка рађању и родитељству	800.000	0	0	0	0	0	0	800.000
		0021	Подршка особама са инвалидитетом	6.500.000	0	0	0	0	0	0	6.500.000
12	**1801**		**ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА**	**21.250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**21.250.000**
		0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	18.000.000	0	0	0	0	0	0	18.000.000
		0002	Мртвозорство	1.100.000	0	0	0	0	0	0	1.100.000
		0003	Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље	2.150.000	0	0	0	0	0	0	2.150.000
13	**1201**		**РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА**	**227.279.000**	**8.370.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000.000**	**237.649.000**
		0001	Функционисање локалних установа културе	206.064.000	8.370.000	0	0	0	0	0	214.434.000
		0002	Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва	4.000.000	0	0	0	0	0	0	4.000.000
		0003	Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа	5.330.000	0	0	0	0	0	0	5.330.000

Ред. број	Шифра прогр.	Шифра акт. или пројекта	Назив програма активности или пројекта	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		0004	Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	11.000.000	0	0	0	0	0	0	11.000.000
		5002	Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић	885.000	0	0	0	0	0	2.000.000	2.885.000
14	**1301**		**РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ**	**176.177.000**	**8.006.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**184.183.000**
		0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	30.000.000	0	0	0	0	0	0	30.000.000
		0002	Подршка предшколском и школском спорту	320.000	0	0	0	0	0	0	320.000
		0004	Функционисање локалних спортских установа	140.518.000	8.006.000	0	0	0	0	0	148.524.000
		0005	Спровођење омладинске политике	5.339.000	0	0	0	0	0	0	5.339.000
15	**0602**		**ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**	**608.294.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**608.294.000**
		0001	Функционисање локалне самоуправе	457.756.000	0	0	0	0	0	0	457.756.000
		0002	Функционисање месних заједница	7.086.000	0	0	0	0	0	0	7.086.000
		0003	Сервисирање јавног дуга	82.280.000	0	0	0	0	0	0	82.280.000
		0004	Општинско правобранилаштво	20.922.000	0	0	0	0	0	0	20.922.000
		0006	Инспекцијски послови	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
		0009	Текућа буџетска резерва	30.500.000	0	0	0	0	0	0	30.500.000
		0010	Стална буџетска резерва	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
		0014	Управљање у ванредним ситуацијама	6.900.000	0	0	0	0	0	0	6.900.000
		4001	Пројекат: "Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 - РеЛОаДЗ"	1.850.000	0	0	0	0	0	0	1.850.000
16	**2101**		**ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**	**92.049.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**92.049.000**
		0001	Функционисање скупштине	38.119.000	0	0	0	0	0	0	38.119.000
		0002	Функционисање извршних органа	53.930.000	0	0	0	0	0	0	53.930.000
17	**0501**		**ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ И ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ**	**8.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370.000**	**8.370.000**
		5001	Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката	8.000.000	0	0	0	0	0	0	8.000.000
		5003	Пројекат: "Соларна електрана на сали ОШ "Попински борци"	0	0	0	0	0	0	370.000	370.000
УКУПНО				**2.393.860.000**	**25.476.000**	**25.900.000**	**25.000.000**	**62.470.000**	**500.000**	**78.474.000**	**2.611.680.000**

Члан 56.

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:

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 особе 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 – Стефан Станојевић, 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.
Планирање, израда пројектне документације и реконструкција саобраћајница, тротоара и јавних површина спроводиће се уз примену функционалних захтева универзалне приступачности, у складу са европским стандардом EN 17210, са циљем обезбеђења непрекидног, безбедног и употребљивог ланца кретања за све кориснике простора – „Vrnjacka Banja for All“.

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: 6.1. Унапређење урбаних зона и јавних простора

Показатељи учинка:
1. Површина капитално реконструисаних и асфалтираних улица на територији општине, изражена у m².
2. Површина одржаваних улица на територији општине, изражена у m².

Извори верификације: Годишњи извештај о раду и пословању Општинске стамбене агенције Врњачка Бања.

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.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1101-5001 Пројекат: ЛИД – уређење Краљевачке улице
Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, начелник Општинске управе,
Циљ пројекта: Унапређење услова за безбедно одвијање саобраћаја и кретање пешака реконструкцијом и уређењем Краљевачке улице и припадајућих пешачких површина.
Индикатор исхода:
Дужина реконструисане и уређене улице стављене у употребу, изражена у метрима.
Површина уређених тротоара и пешачких површина у оквиру пројекта, изражена у м².
Извор верификације: Извештај о раду Општинске управе- Одељење за локални економски развој

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 ЈЛС 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 особе са инвалидитетом.
Код модернизације јавне расвете, комуналне инфраструктуре и пратеће сигнализације примењиваће се принципи универзалног дизајна, укључујући мултисензорну сигнализацију и континуитет приступачности простора, у складу са функционалним захтевима стандарда EN 17210.

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

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа – Стефан Станојевић, 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 0602-0006 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 сијаличиних места у укупном броју пријављених кварова
РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађана за замену светиљки када престану да раде
РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађанки за замену светиљки 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, Стефан Станојевић, 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

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 ЈЛС 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 особе са инвалидитетом.
Мере и активности у оквиру Програма локалног економског развоја спроводиће се уз примену принципа универзалног дизајна у управљању услугама и процесима, у циљу обезбеђења равноправног и приступачног учешћа свих грађана и привредних субјеката, укључујући и осјетљиве групе, у програмима запошљавања, стручног оспособљавања и подршке локалној привреди.

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 – Стефан Станојевић, 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

Шифра и назив пројекта: 1501-5003 Пројекат: Зелена арена – изградња спортског терена са вештачком травом
Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, начелник Општинске управе,
Циљ пројекта: Унапређење услова за бављење спортом и рекреацијом и повећање доступности спортских садржаја деци, младима и осталим грађанима стављањем у употребу спортског терена са вештачком травом.
Индикатор исхода:
Спортски терен са вештачком травом завршен и стављен у употребу.
Број корисника спортског терена у извештајној години.
Извор верификације: Извештај о реализацији пројекта, записник о примопредаји изведених радова и евиденција коришћења спортског терена.

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 ЈЛС 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 особе са инвалидитетом. Развој туристичке инфраструктуре и садржаја спроводиће се уз примену принципа универзалне приступачности и мултисензорне интерпретације простора, у циљу унапређења туристичког искуства за све посетиоце и позиционирања општине као инклузивне и одрживе туристичке дестинације „Vrnjacka Banja for All“.

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 И 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.

Програм 5

Назив: ПОЉОПРИВРЕДА И РУРАЛНИ РАЗВОЈ
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 особе 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, Стефан Станојевић, 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 особе са инвалидитетом.
Правни основ: Закон о заштити животне средине
Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, 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.

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: Програмом се обезбеђују услови за унапређење организације саобраћаја, управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре и повећање безбедности свих учесника у саобраћају на територији општине Врњачка Бања. Општинска управа спроводи активности унапређења безбедности саобраћаја, а Општинска стамбена агенција Врњачка Бања активности управљања и одржавања саобраћајне инфраструктуре, у оквиру планираних програмских активности и одобрених средстава.
Планирање и реализација мера у области организације саобраћаја и саобраћајне инфраструктуре спроводиће се уз примену функционалних захтева универзалне приступачности, у складу са европским стандардом EN 17210, као и унапређење процеса информисања и управљања саобраћајем у складу са принципима универзалног дизајна – „Vrnjacka Banja for All“ – приступ.

Правни основ: Закон о безбедности саобраћаја на путевима
Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, 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 мушкараца 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.

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0701-5002 Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања

Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорна лица за реализацију пројекта:
Општинска управа, Стефан Станојевић, начелник Општинске управе.

Циљ пројекта: Унапређење безбедности и управљања саобраћајем, контроле приступа пешачким зонама и коришћења паркиралишта, као и унапређење услова за извођење наставе применом савремених информационо-комуникационих технологија.

Показатељи учинка:
Број локација са инсталираним и оперативним системом видео-надзора и аутоматског препознавања регистарских ознака.
Број локација са инсталираним и оперативним системом контроле приступа пешачкој зони.
Број пешачких прелаза са инсталираном и оперативном ЛЕД сигнализацијом.
Број паркинг места обухваћених оперативним системом праћења заузетости и информисања корисника.
Број учионица опремљених функционалном опремом за дигиталну наставу.

РОБ показатељ: Удео ученица у укупном броју ученика који користе опрему за дигиталну наставу набављену у оквиру пројекта, изражен у процентима.

Извори верификације: Извештај Одељења за локални економски развој.

Програм 8

Назив: ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ
Шифра: 2002
Сектор: Образовање
Сврха: Омогућавање обухвата предшколске деце у вртићима
Опис програма: Предшколска установа реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области дечје заштите члан 20 став 1 тачка 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установа реализује и циљеве утврђене 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 особе 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 2002-0002 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 (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 особе са инвалидитетом.
Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања и Закон о основном образовању и васпитању

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“ Вранеши, 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 наставница учесника семинара и стручних скупова
РОБ индикатор: Број наставника учесника семинара и стручних скупова
Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова школа.

Остали параметри програма:
1. Приоритет програма
а) законска обавеза б) низак в) средњи 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 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 10, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особе 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 Спасојевић, 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: Програмом се обезбеђује подршка социјално угроженим појединцима и породицама, деци и породицама са децом, родитељству и особама са инвалидитетом, као и подршка раду Центра за социјални рад и реализацији програма Црвеног крста, у оквиру законом утврђених надлежности локалне самоуправе. Активности се спроводе у складу са прописима из области социјалне и дечје заштите, одговарајућим одлукама Општине и циљевима Плана развоја општине Врњачка Бања. Подаци о корисницима прате се разврстани по полу, уз праћење обухвата и потреба осетљивих група. Програм социјалне и дечје заштите реализује се уз унапређење приступачности услуга и процедура кроз анализу потреба, мапирање баријера и примену принципа универзалног дизајна у планирању и спровођењу социјалних политика на локалном нивоу.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити, Закон о финансијској подршци породици са децом и Закон о Црвеном крсту Србије.

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа – Стефан Станојевић, 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 Николенцић, 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. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке.
Индикатор исхода: Број корисника материјалне подршке обухваћене програмском активношћу у извештајној буџетској години.

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.

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 обухвата мере и активности којима Општина Врњачка Бања, у оквиру својих законом утврђених надлежности, доприноси доступности и приступачности примарне здравствене заштите, очувању и унапређењу здравља становништва и спровођењу активности у области јавног здравља. 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 особе 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, Стефан Станојевић, 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: Културни центар Врњачке Бање и Народна библиотека „Др Душан Радић“, у оквиру својих делатности, доприносе задовољавању културних потреба становника и посетилаца, развоју читалачких навика, доступности библиотечке грађе и разноврсности културних садржаја. Општинска управа спроводи програмске активности из своје надлежности. Реализацијом програма доприноси се остваривању циљева утврђених Планом развоја општине Врњачка Бања. Подаци о корисницима програма прате се и приказују збирно, разврстани по полу и, када је релевантно за показатељ, старосним групама. Посебна пажња посвећује се доступности културних садржаја осетљивим групама, укључујући самохране родитеље и особе са инвалидитетом. Радови на санацији и реконструкцији културно-историјског наслеђа спроводиће се уз уважавање принципа „Accessible Heritage“, обезбеђујући универзалну приступачност простора и садржаја, уз очување аутентичних архитектонских и културних вредности објеката.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о култури.

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, 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 посета биоскопским пројекцијама у току године;
- Број извођења гостујућих позоришних представа у току године;
- Број посета изложбеним и концертним програмима у току године.
-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, Стефан Станојевић, 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 особе 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, Стефан Станојевић, 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 којима управља Установа Спортски центар у извештајној години.
РОБ индикатор: Број корисница спортских објеката — жена и девојчица — у извештајној години.
РОБ индикатор: Број корисника спортских објеката — мушкараца и дечака — у извештајној години.
Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Спортски центар

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 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 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 15, морају бити доступни и разложени по полу, а важно је да се прати и учешће осетљивих група, као што су самохрани родитељи и особе са инвалидитетом.
Програм се реализује уз унапређење квалитета и приступачности јавних услуга, стандардизацију процедура и инклузивну комуникацију са корисницима, применом принципа универзалног дизајна у управљању процесима, у складу са савременим европским праксама и одредбама из усвојене Одлуке о покретању процеса израде Стратегије универзалног дизајна општине Врњачка Бања за период 2026–2032. године.

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 – Стефан Станојевић, 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
ⓐ 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, Стефан Станојевић, 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. Програм политички систем локалне самоуправе има карактер административног програма и обухвата послове и трошкове функционисања органа политичког система локалне самоуправе, као и подршку њиховом раду. У складу са Упутством Министарства финансија за израду програмског буџета, за овај програм и припадајуће програмске активности административног типа не утврђују се посебни циљеви и показатељи учинка, нити припадајуће базне и циљне вредности и извори верификације

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, Стефан Станојевић, 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.
Пројекти енергетске ефикасности и коришћења обновљивих извора енергије реализују се уз примену принципа универзалног дизајна у погледу доступности информација, управљања системима и безбедности корисника.

Правни основ: Закон о енергетској ефикасности и рационалној употреби енергије.

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, 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, Стефан Станојевић, 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: 0501-5003 Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ „Попински борци“
Буџетски корисник који реализује пројекат и одговорно лице за реализацију пројекта:
-Општинска управа, Стефан Станојевић, начелник Општинске управе
Циљ пројекта: Повећање коришћења обновљивих извора енергије и смањење потребе за преузимањем електричне енергије из дистрибутивне мреже производњом и коришћењем соларне енергије за потребе објекта школе.
Индикатор исхода:
Количина електричне енергије произведене у соларној електрани у извештајној години, изражена у kWh.
Удео електричне енергије из сопствене производње искоришћене за потребе објекта у укупној потрошњи електричне енергије објекта, изражен у процентима.
Извор верификације: Очитавања мерних уређаја, извештаји система за праћење производње соларне електране и евиденција потрошње електричне енергије објекта.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА ЗА 2027. ГОДИНУ

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
1101	Становање, урбанизам и просторно планирање	1101-0002	Спровођење урбанистичких и 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 приуштивог и одговарајућег становања	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	Извештај о раду Општинске управе - Одсека за урбанизам
		1101-0003	Управљање грађевинским земљиштем		6.1. Унапређење урбаних зона и јавних простора	Дужина коловоза који је одржаван Додатни показатељи програма: 1. Површина капитално реконструисаних и асфалтираних улица на територији општине, изражена у m². 2. Површина одржаваних улица на територији општине, изражена у m².	Извештај о раду Општинске јавне агенције Годишњи извештај о раду и пословању Општинске стамбене агенције Врњачка Бања.
		1101-5001	Пројекат: ЛИД – уређење Краљевачке улице		Унапређење услова за безбедно одвијање саобраћаја и кретање пешака реконструкцијом и уређењем Краљевачке улице и припадајућих пешачких површина.	Дужина реконструисане и уређене улице стављене у употребу, изражена у метрима. Површина уређених тротоара и пешачких површина у оквиру пројекта, изражена у м².	Извештај о раду Општинске управе - Одељење за локални економски развој

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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 сијаличиних места у укупном броју пријављених кварова РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађана за замену светиљки када престану да раде РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађанки за замену светиљки када престану да раде	Годишњи извештај о раду Општинске стамбене агенције
		1102-5002	Пројекат: Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“		Побољшање квалитета и доступности водоснабдевања у општини Врњачка Бања	% становника општине који користи пијаћу воду из система којим се безбедно управља	Извештај о реализацији плана развоја Општине Врњачка Бања
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	**На нивоу програма:** Смањење броја незапослених на евиденцији НСЗ РОБ индикатор: Смањење броја незапослених жена на евиденцији НСЗ РОБ индикатор: Смањење броја незапослених мушкараца на евиденцији НСЗ	Статистика НСЗ
		1501-0003	Подршка економском развоју и промоцији предузетништва				
		1501-5001	Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2		Повећање броја фудбалских екипа које долазе на припреме у Врњачку Бању	Завршена фаза 2	Извештај надзорног органа
		1501-5002	Пројекат: Балон сала		Стварање услова за бављење спортом и у хладнијем добу године	Изграђена балон хала	Извештај надзорног органа

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1501-5003	Пројекат: Зелена арена – изградња спортског терена са вештачком травом		Унапређење услова за бављење спортом и рекреацијом и повећање доступности спортских садржаја деци, младима и осталим грађанима стављањем у употребу спортског терена са вештачком травом.	Спортски терен са вештачком травом завршен и стављен у употребу. Број корисника спортског терена у извештајној години.	Извештај о реализацији пројекта, записник о примопредаји изведених радова и евиденција коришћења спортског терена.
1502	Развој туризма	1502-0001	Управљање развојем туризма	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	1.4. Одрживи развој туризма и брендирање Врњачке Бање као туристичког места и бањског лечилишта I категорије Фаза 4 - Промоција	**На нивоу програма:** Укупан број ноћења РОБ индикатор: Број жена у укупном броју ноћења РОБ индикатор: Број мушкараца у укупном броју ноћења	Извештај о раду Установе Туристичка организација
		1502-0002	Промоција туристичке понуде				
0101	Пољопривреда и рурални развој	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	**На нивоу програма:** 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				

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
0401	Заштита животне средине	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	4. Трајно очување, заштита и унапређење животне средине и заштитних шума		**На нивоу програма:** 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	Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине
		0401-0005	Управљање комуналним отпадом				
0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0005	Унапређење безбедности саобраћаја	Унапређење саобраћаја и урбане мобилности		Број организованих едукација/број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа РОБ индикатор: Број девојчица 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 мушкараца обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа 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

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		0701-5002	Пројекат: Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања		Унапређење безбедности и управљања саобраћајем, контроле приступа пешачким зонама и коришћења паркиралишта, као и унапређење услова за извођење наставе применом савремених информационо-комуникационих технологија.	Број локација са инсталираним и оперативним системом видео-надзора и аутоматског препознавања регистарских ознака. Број локација са инсталираним и оперативним системом контроле приступа пешачкој зони. Број пешачких прелаза са инсталираном и оперативном ЛЕД сигнализацијом. Број паркинг места обухваћених оперативним системом праћења заузетости и информисања корисника. Број учионица опремљених функционалном опремом за дигиталну наставу. РОБ показатељ: Удео ученица у укупном броју ученика који користе опрему за дигиталну наставу набављену у оквиру пројекта, изражен у процентима.	Извештај Одељења за локални економски развој.
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 образовним установама	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 (Мериће се у односу на јун 2020.г.) смањење броја деце на листи чекања 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	Годишњи извештаји о раду предшколске установе

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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	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. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке.	Број корисника материјалне подршке обухваћене програмском активношћу у извештајној буџетској години. 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 извештај о раду Центра за социјални рад
		0902-0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста			Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви РОБ индикатор: Број жена добровољних давалаца крви РОБ индикатор: Број мушкараца добровољних давалаца крви	Годишњи извештај о раду Црвеног крста

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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	**На нивоу програма:** 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 Џамић“
		1801-0002	Мртвозорство				
		1801-0003	Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље				
1201	Развој културе и информисања	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	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	**Културни центар:** Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани Број посета биоскопским пројекцијама у току године; Број извођења гостујућих позоришних представа у току године; Број посета изложбеним и концертним програмима у току године. Број садржаја у култури који шире свест о родној равноправности **Библиотека „Др Душан Радић“:** 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	Годишњи извештаји о раду Установе Културни центар Годишњи извештаји о раду Установе Библиотека „Др Душан Радић“

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1201-5002	Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић		Унапређење културне инфраструктуре и стварање бољих услова за развој културних активности у Врњачкој Бањи, доприносећи очувању културног наслеђа и одрживом развоју локалне заједнице	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).	Извештај о реализацији пројекта
1301	Развој спорта и омладине	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	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 којима управља Установа Спортски центар у извештајној години. РОБ индикатор: Број корисница спортских објеката — жена и девојчица — у извештајној години. РОБ индикатор: Број корисника спортских објеката — мушкараца и дечака — у извештајној години.	Годишњи извештаји о раду Установе Спортски центар
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	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, који су учествовали на семинарима и обукама у организацији Националне академије за јавну управу	

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		0602-4001	Пројекат: "Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 - РеЛОаДЗ"	добробит	јачање партиципативне демократије и унапређење сарадње између локалних власти и цивилног друштва	ојачана партнерства између цивилног друштва и локалних власти, побољшана транспарентност и одговорност у локалној управи, повећане могућности за учешће грађана у јавном животу.	записници са редовних састанака за преглед напретка активности, периодични извештаји о реализованим активностима, јавна документација настала као резултат пројекта
0501	Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	0501-5001	Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката		Повећање енергетске ефикасности и заштите животне средине кроз побољшање енергетских својстава објекта	Број одобрених пројеката	Извештај о реализацији пројекта
		0501-5003	Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ „Попински борци“		Повећање коришћења обновљивих извора енергије и смањење потребе за преузимањем електричне енергије из дистрибутивне мреже производњом и коришћењем соларне енергије за потребе објекта школе.	Количина електричне енергије произведене у соларној електрани у извештајној години, изражена у kWh. Удео електричне енергије из сопствене производње искоришћене за потребе објекта у укупној потрошњи електричне енергије објекта, изражен у процентима.	Очитавања мерних уређаја, извештаји система за праћење производње соларне електране и евиденција потрошње електричне енергије објекта.

Члан 57.

Овлашћује се председник општине да у случају промена одговорних лица за реализацију програма и програмских активности донесе акт којим се ажурирају подаци у програмском делу буџета по овом основу.

III ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 58.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања", а примењиваће се од 01.01.2027.г.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Иван Радовић

О б р а з л о ж е њ е

1 ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину садржан је у члану 32. став 1. тачка 2) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 — др. закон, 101/2016 — др. закон, 47/2018 и 111/2021 — др. закон), члану 6. став 2. и члану 43. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 — испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 — др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021 — др. закон, 138/2022, 92/2023, 94/2024 и 80/2026), члану 1. Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 — усклађени дин. изн., 125/2014 — усклађени дин. изн., 95/2015 — усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 — усклађени дин. изн., 104/2016 — др. закон, 96/2017 — усклађени дин. изн., 89/2018 — усклађени дин. изн., 95/2018 — др. закон, 86/2019 — усклађени дин. изн., 126/2020 — усклађени дин. изн., 99/2021 — усклађени дин. изн., 111/2021 — др. закон, 124/2022 — усклађени дин. изн., 97/2023 — усклађени дин. изн., 85/2024 — усклађени дин. изн. и 115/2025 — усклађени дин. изн.) и члану 40. став 1. тачка 2) Статута општине Врњачка Бања („Службени лист општине Врњачка Бања“, бр. 1/21 — пречишћен текст, 4/21 — испр., 14/23 и 21/25), као и другим законима и подзаконским актима којима се уређују надлежности, финансирање и функционисање јединица локалне самоуправе.

2 ПОСТУПАК ПРИПРЕМЕ ЗА ДОНОШЕЊЕ БУЏЕТА

Припрема нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину заснована је на Упутству за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2027. годину и пројекција за 2028. и 2029. годину, које је Министарство финансија доставило дописом број 003176858 2026 10520 003 051 427 015 од 03.07.2026. године. На основу наведеног документа израђено је локално упутство за припрему буџета, број 003380053 2026 од 16.07.2026. године. У наставку поступка, Министарство финансија доставило је ревидирано упутство дописом од 07.10.2026. године, примљеним 12.10.2026. године, на основу којег је израђено ревидирано локално упутство за припрему буџета општине Врњачка Бања за 2027. годину, број 004536671 2026 од 13.10.2026. године.

У поступку припреме Нацрта одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину извршен је преглед благовремености достављања предлога финансијских планова по основном и ревидираном упутству. За утврђивање датума достављања коришћени су евидентирани датуми пријема документације преко писарнице и електронском поштом.

Основним упутством рок за достављање предлога финансијских планова индиректних и осталих корисника буџетских и јавних средстава био је 1. септембар 2026. године, а за директне кориснике 15. септембар 2026. године. Према расположивој евиденцији, прекорачење рока утврђено је код Народне библиотеке „Др Душан Радић“, чији је предлог примљен електронском поштом 9. септембра 2026. године, са закашњењем од осам дана, и Угоститељско-туристичке школе са домом ученика, чији је предлог примљен електронском поштом 8. септембра 2026. године, са закашњењем од седам дана. Заједнички пакет документације за свих 12 месних заједница примљен је преко писарнице 16. октобра 2026. године.

Појединачни предлог капиталног пројекта 0701-5002, достављен преко Одељења за локални економски развој, примљен је у писарници 2. септембра 2026. године, односно дан након рока за подношење коначних предлога капиталних пројеката. Овај налаз односи се на појединачни капитални пројекат, а не на благовременост достављања обједињеног предлога финансијског плана Општинске управе.

Ревидираним упутством утврђен је рок до 16. октобра 2026. године за достављање ажурираних предлога индиректних и осталих корисника надлежним организационим јединицама, односно до 21. октобра 2026. године за достављање обједињених и контролисаних предлога директних корисника Одељењу за буџет и финансије. Предлози су достављени у остављеном року.

Након окончања припреме, локални орган управе надлежан за финансије доставља нацрт Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину, са образложењем, надлежном извршном органу општине, Општинском већу у складу са буџетским календаром, ради разматрања и утврђивања предлога одлуке. Утврђени предлог доставља се Скупштини општине Врњачка Бања ради доношења, у складу са буџетским календаром прописаним Законом о буџетском систему.

3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

Приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину полази се од важећег законског оквира, укључујући измене и допуне Закона о буџетском систему објављене у „Службеном гласнику РС“, број 80/2026, као и смерница из ревидираног упутства Министарства финансија за припрему буџета локалне власти за 2027. годину. Уколико до доношења Одлуке дође до додатних измена прописа или упутства које утичу на планирање буџета за 2027. годину, одговарајуће корекције текста и планираних износа извршиће се у поступку припреме и усвајања Одлуке.

4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2027. ГОДИНУ

Основне макроекономске претпоставке за припрему буџета општине Врњачка Бања за 2027. годину утврђене су ревидираним упутством Министарства финансија за припрему одлука о буџету локалних власти за 2027. годину и пројекција за 2028. и 2029. годину. Према наведеном документу, за 2027. годину пројектован је реални раст бруто домаћег производа од 4,5%, номинални раст од 8,6% и просечан годишњи раст потрошачких цена од 4,2%. Економска политика усмерена је на очување макроекономске стабилности, одговорно управљање јавним финансијама, енергетску сигурност и повећање ефикасности јавних инвестиција. Ове претпоставке представљају општи оквир за планирање локалног буџета, уз примену посебних смерница и ограничења за планирање прихода, расхода и издатака.

Основне макроекономске претпоставке за 2026. и 2027. годину

Показатељ	2026. година	2027. година
Бруто домаћи производ, у милијардама динара	11.065,3	12.021,9
Стопа номиналног раста БДП, %	6,5	8,6
Стопа реалног раста БДП, %	3,0	4,5
Раст потрошачких цена — годишњи просек, %	3,7	4,2

Извор: Ревидирано упутство Министарства финансија за припрему одлука о буџету локалних власти за 2027. годину и пројекција за 2028. и 2029. годину, страна 4.

Фискална дисциплина остаје један од основних принципа економске политике. Према ревидираном упутству Министарства финансија, на нивоу државе предвиђен је дефицит од око 3,0% БДП у 2027. години, уз смањење на 2,5% БДП у 2028. и 2029. години. Овај оквир прати пројектовано смањење учешћа јавног дуга у БДП на ниво испод 40% до краја средњорочног периода. Јавне инвестиције задржавају приоритет, са пројектованим просечним годишњим учешћем од 6,3% БДП, уз јачање контроле и унапређење транспарентности у управљању капиталним пројектима.

Ревидираним упутством Министарства финансија прописано је реално планирање текућих прихода локалне власти за 2027. годину. Основицу за планирање чини збир остварених текућих прихода у четвртом кварталу 2025. године, увећаних за 6,8%, и остварених текућих прихода у прва три квартала 2026. године. При утврђивању основице обухватају се текући приходи из свих извора финансирања, осим извора 07, уз искључивање прихода остварених ван редовне динамике који не представљају реалну основу за планирање у 2027. години. На тако утврђену основицу може се планирати увећање од највише 2%. Приликом примене овог ограничења узимају се у обзир текући приходи из свих извора финансирања.

Ненаменски трансфери јединицама локалне самоуправе за 2027. годину, према ревидираном упутству Министарства финансија, планирају се у истом износу који је опредељен Законом о буџету Републике Србије

за 2026. годину („Службени гласник РС“, бр. 108/2025 и 80/2026). Нацртом Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину приходи по овом основу планирани су у износу од 88.815.000 динара.

5. ПРИХОДИ

Укупна средства буџета општине Врњачка Бања за 2027. годину планирана су нацртом Одлуке у износу од 2.611.680.000 динара. Овај износ обухвата текуће приходе у износу од 2.445.736.000 динара, примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара и планирана пренета неутрошена средства из ранијих година у износу од 140.944.000 динара. Пренета средства обухватају 62.470.000 динара из извора финансирања 13 и 78.474.000 динара из извора финансирања 17.

Посматрано по изворима финансирања, општи приходи и примања буџета из извора 01 планирани су у износу од 2.393.860.000 динара, док су средства из осталих извора планирана у укупном износу од 217.820.000 динара. Структура укупних средстава приказана је у следећој табели:

Извор	**Назив извора финансирања**	**План за 2027. годину**
01	Општи приходи и примања буџета	2.393.860.000
04	Сопствени приходи буџетских корисника	25.476.000
07	Трансфери од других нивоа власти	25.900.000
10	Примања од домаћих задуживања	25.000.000
13	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година	62.470.000
16	Родитељски динар за ваннаставне активности	500.000
17	Неутрошена средства трансфера од других нивоа власти	78.474.000
	УКУПНО	**2.611.680.000**

Правни основ за планирање сопствених прихода установа културе садржан је у члану 10. став 2. Закона о култури („Службени гласник РС“, бр. 72/2009, 13/2016, 30/2016 — исправка, 6/2020, 47/2021, 78/2021 и 76/2023), којим је предвиђено финансирање културних програма и пројеката и из прихода остварених обављањем делатности, накнада за услуге, продаје производа и других законом дозвољених извора. Нацртом Одлуке за 2027. годину сопствени приходи установа културе планирани су у укупном износу од 8.370.000 динара, од чега за Културни центар 8.070.000 динара, а за Народну библиотеку „Др Душан Радић“ 300.000 динара.

Финансирање Туристичке организације уређено је чланом 32. Закона о туризму („Службени гласник РС“, број 17/2019), који, поред буџетских средстава, донација, прилога и спонзорстава, предвиђа и друге изворе у складу са законом. Чланом 41. став 3. тачка 13) предвиђено је обављање послова у вези са привредном делатношћу, у складу са законом, оснивачким актом и статутом. Нацртом Одлуке о буџету за 2027. годину сопствени приходи Туристичке организације Врњачка Бања планирани су у износу од 3.000.000 динара, у оквиру извора финансирања 04.

Финансирање Установе „Спортски центар” заснива се на одредбама члана 110. став 1. Закона о спорту („Службени гласник РС”, број 10/2016), у вези са чланом 10. Закона о јавним службама („Службени гласник РС”, бр. 42/1991, 71/1994, 79/2005 — др. закон и 83/2014 — др. закон), којим је предвиђено да установе, поред буџетског финансирања, могу обезбеђивати средства наплатом услуга корисницима и продајом производа и услуга на тржишту, у складу са законом. Нацртом одлуке о буџету за 2027. годину сопствени приходи Установе „Спортски центар” планирани су у износу од 8.006.000 динара, у оквиру извора финансирања 04 — Сопствени приходи буџетских корисника.

Правни основ за планирање сопствених прихода Општинске стамбене агенције чине одредбе члана 6. и члана 50. став 2, у вези са чланом 56. став 3. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/2005, 81/2005 — исправка и 47/2018), којима је предвиђено финансирање јавне агенције и из прихода остварених наплатом услуга, уз сходну примену ових одредаба на агенције чији је оснивач јединица локалне самоуправе. Нацртом одлуке о буџету за 2027. годину сопствени приходи Општинске стамбене агенције планирани су у износу од 6.100.000 динара, у оквиру извора финансирања 04 — Сопствени приходи буџетских корисника.

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

У наставку је дат упоредни преглед процене остварења текућих прихода буџета општине Врњачка Бања за 2026. годину и планираних прихода за 2027. годину, из извора финансирања 01 — Општи приходи и примања буџета. Поређење је приказано по врстама прихода, уз индекс који представља однос планираног износа за 2027. годину и процењеног остварења за 2026. годину.

Ред. бр.	Конто	Врста прихода	Извор	План 2026	Коригована процена 2026	Пројекција 2027	Индекс (7/6 × 100)
1	2	3	4	5	6	7	8
	711	**Порез на доходак, добит и капиталне добитке**					
1	711110	Порез на зараде	01	605.000.000	647.717.742	700.000.000	108,07
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	01	180.000.000	147.760.610	160.000.000	108,28
3	711140	Порез на приходе од имовине	01	1.150.000	1.062.662	1.150.000	108,22
4	711180	Самодоприноси	01	130.000	283.376	252.000	88,93
5	711190	Порез на друге приходе	01	75.000.000	80.964.718	86.000.000	106,22
		Укупно 711		**861.280.000**	**877.789.108**	**947.402.000**	**107,93**
	713	**Порез на имовину**					
6	713120	Порез на имовину	01	402.000.000	406.847.707	410.000.000	100,77
7	713310	Порез на наслеђе и поклон	01	6.000.000	6.072.354	6.000.000	98,81
8	713420	Порез на капиталне трансакције	01	102.000.000	136.627.961	135.000.000	98,81
		Укупно 713		**510.000.000**	**549.548.022**	**551.000.000**	**100,26**
	714	**Порези на добра и услуге**					
9	714510	Порези на моторна возила	01	35.000.000	35.422.064	37.000.000	104,45
10	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	01	3.800.000	3.845.824	4.000.000	104,01
11	714552	Боравишна такса	01	80.000.000	75.904.423	94.000.000	123,84
12	714553	Боравишна такса по решењу ЈЛС	01	14.000.000	16.192.944	18.000.000	111,16
13	714562	Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине	01	12.000.000	12.144.708	13.000.000	107,04
14	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	40.000.000	40.482.359	43.000.000	106,22
15	714566	Накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица	01	1.500.000	1.416.883	1.400.000	98,81
16	714590	Накнада за коришћење општинских путева	01	1.000	1.012	1.000	98,81
		Укупно 714		**186.301.000**	**185.410.217**	**210.401.000**	**113,48**
	716	**Други порези**					
17	716110	Комунална такса на фирму	01	43.000.000	44.530.595	48.000.000	107,79
		Укупно 716		**43.000.000**	**44.530.595**	**48.000.000**	**107,79**
	733	**Донације и трансфери**					
18	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа општина	01	88.815.000	88.815.000	88.815.000	100,00
		Укупно 733		**88.815.000**	**88.815.000**	**88.815.000**	**100,00**
	741	**Приходи од имовине**					
19	741150	Камате на средства буџета општина	01	34.000	1.012.059	1.000.000	98,81
20	741510	Накнада за коришћење природних добара	01	120.000	121.447	120.000	98,81

Ред. бр.	Конто	Врста прихода	Извор	План 2026	Коригована процена 2026	Пројекција 2027	Индекс (7/6 × 100)
1	2	3	4	5	6	7	8
21	741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	01	2.000	5.060	5.000	98,81
22	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	4.200.000	1.518.088	1.500.000	98,81
23	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	01	100.000	101.206	100.000	98,81
24	741535	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	01	5.000.000	0	5.000.000	—
25	741538	Допринос за уређење грађевинског земљишта	01	610.016.000	506.029.486	453.000.000	89,52
26	741540	Накнада за коришћење речних обала и бања	01	1.066.000	5.060.295	5.000.000	98,81
27	741596	Накнада за коришћење дрвета	01	800.000	809.647	800.000	98,81
		Укупно 741		**621.338.000**	**514.657.288**	**466.525.000**	**90,65**
	742	**Приходи од продаје добара и услуга**					
28	742150	Приходи од продаје добара и услуга или закупа	01	18.500.000	18.723.091	18.500.000	98,81
29	742156	Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у корист нивоа општина	01	23.000.000	24.289.415	24.000.000	98,81
30	742251	Општинске административне таксе	01	39.000.000	31.373.828	31.000.000	98,81
31	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	01	100.000	5.060	5.000	98,81
32	742255	Такса за озакоњење објеката	01	3.500.000	0	0	—
33	742296	Накнада за евидентирање и упис права својине	01	0	2.530.147	0	0,00
34	742351	Приходи општинских органа управе	01	650.000	910.853	900.000	98,81
		Укупно 742		**84.750.000**	**77.832.394**	**74.405.000**	**95,60**
	743	**Новчане казне и одузета имовинска корист**					
35	743351	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку	01	2.500.000	1.315.677	1.300.000	98,81
36	743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа општине	01	12.000	12.145	12.000	98,81
37	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	01	800.000	1.012.059	1.000.000	98,81
		Укупно 743		**3.312.000**	**2.339.881**	**2.312.000**	**98,81**
	745	**Мешовити и неодређени приходи**					
38	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	01	4.000.000	5.060.295	5.000.000	98,81
		Укупно 745		**4.000.000**	**5.060.295**	**5.000.000**	**98,81**
		УКУПНО	**01**	**2.402.796.000**	**2.345.982.800**	**2.393.860.000**	**102,04**

Приходи из извора финансирања 01 — Општи приходи и примања буџета, за 2027. годину планирани су у износу од 2.393.860.000 динара. У односу на приказану кориговану процену остварења за 2026. годину од 2.345.982.800 динара, план је већи за 47.877.200 динара, односно за 2,04%. Истовремено, у односу на план за 2026. годину од 2.402.796.000 динара, планирани приходи за 2027. годину мањи су за 8.936.000 динара, односно за 0,37%.

Претходно приказана табела има допунски, аналитички карактер, док се планирање текућих прихода буџета за 2027. годину врши у складу са методологијом утврђеном Ревидираним упутством Министарства финансија за припрему одлуке о буџету локалних власти за 2027. годину. Основицу за планирање чини збир остварених текућих прихода у прва три квартала 2026. године и остварених текућих прихода у четвртом кварталу 2025. године, увећаних за 6,8%. Тако утврђена основица може се увећати највише до 2%. При обрачуну основице обухватају се текући приходи из свих извора финансирања, осим извора 07 — Трансфери од других нивоа власти, уз искључивање ванредних и једнократних прихода, у складу са наведеним упутством.

Посебан фискални ризик у остваривању планираних прихода представља допринос за уређивање грађевинског земљишта, који је за 2027. годину планиран у износу од 453.000.000 динара. Остварење овог прихода зависи од динамике инвестиционе активности, утврђивања обавеза и њихове наплате. Због значајног учешћа овог прихода у укупним приходима буџета, његово остварење пратиће се током године, а динамика преузимања обавеза и извршавања расхода прилагођаваће се расположивим средствима, уз обезбеђивање редовног измиривања законских и уговорних обавеза. Уколико дође до значајнијих одступања од планираних прихода, предложиће се одговарајуће измене и допуне буџета.

6 РАСХОДИ

Укупни расходи и издаци буџета општине Врњачка Бања за 2027. годину планирани су у износу од 2.611.680.000 динара. За њихово финансирање обезбеђена су средства из општих прихода и примања буџета у износу од 2.393.860.000 динара, сопствених прихода буџетских корисника у износу од 25.476.000 динара, трансфера од других нивоа власти у износу од 25.900.000 динара, примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година у износу од 62.470.000 динара, родитељског динара за ваннаставне активности у износу од 500.000 динара и неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара.

Текући расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у укупном износу од 2.463.260.000 динара, издаци за отплату главнице дуга у износу од 68.420.000 динара, а издаци за набавку финансијске имовине у износу од 80.000.000 динара.

Приликом планирања расхода и издатака за 2027. годину полазило се од потребе обезбеђивања средстава за обављање законом утврђених надлежности општине, редовно функционисање буџетских корисника и измиривање преузетих обавеза. Приоритет је дат финансирању обавезних расхода, наставку започетих капиталних пројеката и очувању доступности и квалитета јавних услуга. Предлози финансијских планова буџетских корисника разматрани су у оквиру расположивих средстава и утврђених ограничења, уз примену начела економичности, ефикасности и ефективности коришћења буџетских средстава.

Расходи за запослене у оквиру групе конта 41 - Расходи за плате запослених планирани су полазећи од масе средстава за плате исплаћене за септембар 2026. године, у складу са Ревидираним упутством Министарства финансија. Основица за обрачун годишње масе средстава утврђује се увећањем наведене месечне масе за 8%, односно за 12% за запослене у установама социјалне заштите, и множењем тако утврђеног износа са 12 месеци. Средства за плате исказана су на економској класификацији 411 — Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), док су припадајући социјални доприноси на терет послодавца планирани на економској класификацији 412, применом прописаних стопа.

Остали расходи за запослене у оквиру групе конта 41 обухватају накнаде у натури, социјална давања запосленима, накнаде трошкова за запослене, као и награде запосленима и остале посебне расходе. Средства за ове намене планирају се у складу са прописима и важећим колективним уговорима, на основу очекиваног броја корисника права и обавеза које доспевају у 2027. години. Приликом извршења ових расхода, буџетски корисници дужни су да за сваку исплату обезбеде одговарајући правни основ и документацију којом се доказује испуњеност услова за остваривање права, у оквиру одобрених апропријација.

Расходи за коришћење услуга и роба, у оквиру групе конта 42, обухватају сталне трошкове, трошкове путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и набавку материјала. При планирању ових расхода полази се од потреба за редовно функционисање органа, установа и служби, постојећих уговорних обавеза и очекиваног кретања цена. Посебну пажњу потребно је посветити обезбеђивању средстава за енергенте и комуналне услуге, одржавању објеката и опреме и рационализацији трошкова који нису непосредно везани за обављање основне делатности.

Расходи за отплату камата и пратеће трошкове задуживања, у оквиру групе конта 44, планирају се према уговореним условима и роковима доспећа обавеза по кредитима. Отплата главнице дуга исказана је одвојено, у оквиру групе конта 61, и за 2027. годину планирана је у износу од 68.420.000 динара. При извршавању ових обавеза потребно је пратити отплатне планове, кретање уговорених каматних стопа и девизног курса код кредита са валутном клаузулом, како би се обезбедило благовремено сервисирање дуга.

Субвенције, у оквиру групе конта 45, намењене су подршци обављању делатности и спровођењу програма за које су средства предвиђена буџетом. Њихова реализација везује се за јасно утврђену намену, услове доделе и обавезу корисника да документују наменско коришћење средстава.

Донације, дотације и трансфери, у оквиру групе конта 46, обухватају средства за финансирање обавеза општине према установама и другим нивоима власти, у складу са њиховим надлежностима и наменама утврђеним буџетом. У оквиру ове групе планирају се и средства за основно и средње образовање, као и за установе социјалне и здравствене заштите, у делу који се финансира из буџета општине. Пренос средстава вршиће се на основу одобрених финансијских планова и документованих захтева корисника, уз праћење наменског коришћења и извршења планираних активности.

У оквиру групе конта 47 — Права из социјалног осигурања, средства за накнаде за социјалну заштиту из буџета намењена су остваривању локалних права и мера подршке појединцима и породицама. Основ за њихово планирање чине Одлука о социјалној заштити општине Врњачка Бања, Одлука о финансијској подршци породици са децом на територији општине Врњачка Бања и одлука којом се уређује финансијска подршка породицама са децом из друштвено осетљивих група. Овим средствима обезбеђује се подршка материјално угроженим грађанима, породицама са децом и корисницима којима је потребна додатна помоћ у задовољавању животних и образовних потреба.

У области материјалне подршке, посебан значај има једнократна новчана помоћ појединцима и породицама који се нађу у стању социјалне потребе. Њена сврха је превазилажење тешкоћа које корисници не могу самостално да отклоне, уз процену потреба и испуњености услова у поступку пред надлежним Центром за социјални рад. Овај облик локалне помоћи допуњује систем социјалне сигурности и омогућава реаговање на непосредне потребе најугроженијих суграђана.

Подршка породици и родитељству обухвата једнократну новчану помоћ за рођење детета, посебну помоћ за прво дете рођено у календарској години и финансијску помоћ породици породиље без сталног запослења, под условима утврђеним општинском одлуком. Ове мере усмерене су на ублажавање трошкова које породица има поводом рођења и неге детета и на пружање додатне сигурности породицама у којима породиља нема стално запослење. Појединачни износи помоћи за 2027. годину утврђиваће се одговарајућим актима надлежних органа, у складу са одлуком и обезбеђеним буџетским средствима.

У области подршке школовању, локална права обухватају помоћ за опремање детета приликом поласка у први разред основне школе, бесплатну ужину за треће и свако наредно рођено дете које похађа припремни предшколски програм или основну школу, као и регресирање дела трошкова превоза ученика који испуњавају прописане услове. Посебан облик подршке представља једнократна новчана помоћ даровитим ученицима и студентима за постигнут успех у школовању и на такмичењима. Наведене мере доприносе смањењу трошкова образовања за породице, доступности школовања и подстицању образовних постигнућа.

Додатна подршка деци из друштвено осетљивих група обухвата, према утврђеним потребама и мишљењу Интерресорне комисије, регресирање трошкова превоза, интернатског смештаја, рекреативне наставе, логопедских и медицинских третмана и рехабилитације. Циљ ових мера је отклањање финансијских препрека за укључивање деце у образовање и обезбеђивање подршке њиховом развоју и свакодневном функционисању.

Реализација планираних средстава пратиће се према врсти права, броју корисника и извршеним исплатама. Очекивани ефекти су ублажавање материјалне угрожености, смањење финансијског оптерећења породица са децом и равноправнији приступ образовању и развојној подршци. Исплате ће се вршити на основу одговарајућих решења и других аката којима се утврђује право, уз поштовање намене и висине одобрених апропријација.

Услуга личног пратиоца детета обезбеђује индивидуалну практичну подршку деци са инвалидитетом и сметњама у развоју којој је потребна помоћ у свакодневном функционисању и укључивању у васпитно-образовни процес. Финансирање ове услуге усмерено је на редовније похађање наставе, развој самосталности и равноправније учешће деце у активностима заједнице, уз подршку њиховим породицама.

Услуга дневног боравка омогућава организовану подршку деци, младима и одраслим особама са сметњама у развоју. Кроз стручни рад и прилагођене активности подстичу се очување и развој способности корисника, социјализација и самосталност у свакодневном животу. Значај услуге огледа се и у подршци породицама у непосредној бризи о члановима којима је потребна додатна помоћ.

Услуга помоћи у кући намењена је старијим и другим лицима којима је потребна подршка у задовољавању свакодневних животних потреба. Њен циљ је да корисницима омогући што дужи и квалитетнији живот у сопственом домаћинству, смањи социјалну изолованост и потребу за институционалним смештајем. Посебан значај има доступност услуге корисницима у сеоским насељима.

За реализацију Програма 11 — Социјална и дечја заштита у буџету општине Врњачка Бања за 2027. годину планирана су средства у укупном износу од 149.375.000 динара, од чега 146.875.000 динара из општих прихода и примања буџета — извор 01, а 2.500.000 динара из извора 07. У односу на укупна средства буџета из извора 01, која износе 2.393.860.000 динара, издвајања за овај програм из истог извора учествују са 6,14%.

Овим средствима обухваћени су различити облици подршке појединцима и породицама у складу са напред наведеним одлукама општине. Поред тога финансирају се и делатност установа социјалне заштите и програм Црвеног крста.

Економска класификација	Намена	Износ — извор 01
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	111.300.000
463	Обављање делатности установа социјалне заштите — Центар за социјални рад	14.575.000
463	Трансфери за ужину и екскурзију у оквиру подршке деци и породицама са децом	4.500.000
481	Подршка реализацији програма Црвеног крста	16.500.000
УКУПНО ПРОГРАМ 11		**146.875.000**

Према истраживању Центра за социјалну политику „Мапирање услуга социјалне заштите и материјалне подршке у надлежности јединица локалних самоуправа у Републици Србији за 2024. годину“, чији су резултати објављени у јуну 2026. године, просечно издвајање локалних самоуправа за услуге социјалне заштите износило је 1,6% локалних буџета, а за материјалну подршку око 2%. Истраживање је обухватило 145 градова и општина. Наведени национални показатељи представљају оријентациони оквир. Учешће од 6,14% у Врњачкој Бањи односи се на целокупан програм социјалне и дечје заштите и средства из извора 01, док национално истраживање одвојено посматра услуге и материјалну подршку у односу на локалне буџете. Због различитог обухвата, извора финансирања и посматране године, ови проценти нису непосредно упоредиви.

Економска класификација 48 - Остали расходи у буџету за 2027. годину планирани су у укупном износу од 108.352.000 динара, од чега 107.361.000 динара из општих прихода и примања буџета — извор 01, а 991.000 динара из сопствених прихода буџетских корисника — извор 04. Ова група обухвата дотације невладиним организацијама, порезе и обавезне таксе, новчане казне и пенале по решењу судова и накнаде штете.

Највећи део средстава односи се на економску класификацију 481 — Дотације невладиним организацијама, за коју је планирано 94.559.000 динара. Средства су распоређена за подршку локалним спортским организацијама, удружењима и савезима у износу од 30.000.000 динара, предшколском и школском спорту 320.000 динара, програму Црвеног крста 16.500.000 динара, јачању културне продукције и уметничког стваралаштва 4.000.000 динара и активностима у области очувања културно-историјског наслеђа, на функцији верских и осталих услуга заједнице, 5.000.000 динара. За дотације у оквиру функционисања локалне самоуправе планирано је 35.000.000 динара, од чега 2.346.000 динара за чланарине органа општине. За дотације политичким странкама опредељено је 1.889.000 динара, а за пројекат „Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 — РеЛОаДЗ“ 1.850.000 динара.

За порезе, обавезне таксе, казне, пенале и камате на економској класификацији 482 планирано је 7.892.000 динара, док је за новчане казне и пенале по решењу судова на економској класификацији 483 планирано 601.000 динара. Накнаде штете услед елементарних непогода или других природних узрока, на економској класификацији 484, планиране су у износу од 200.000 динара, а накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, на економској класификацији 485, у износу од 5.100.000 динара.

Средства буџетске резерве, на економској класификацији 499, планирана су у укупном износу од 31.000.000 динара — извор 01. Од овог износа, за текућу буџетску резерву опредељено је 30.500.000 динара, а за сталну буџетску резерву 500.000 динара. У оквиру укупног износа текуће буџетске резерве, 500.000 динара предвиђено је за суфинансирање пројеката који се финансирају средствима Европске уније.

Текућа буџетска резерва намењена је обезбеђивању средстава за потребе за које буџетом нису предвиђене апропријације, као и за намене за које се током године покаже да планирана средства нису довољна. Планирањем резерве обезбеђује се могућност реаговања на непредвиђене потребе током извршења буџета.

Стална буџетска резерва намењена је учешћу у отклањању последица елементарних непогода и других ванредних догађаја који могу угрозити живот и здравље људи или проузроковати штету већих размера. Коришћење средстава текуће и сталне буџетске резерве спроводиће се на основу решења надлежних органа, према поступку и наменама утврђеним Одлуком о буџету.

Издаци за нефинансијску имовину — класа 5, у буџету за 2027. годину планирани су у укупном износу од 273.187.000 динара. Средства су намењена изградњи и обнови објеката, набавци машина и опреме, осталих некретнина и опреме, нематеријалне имовине и земљишта, као и набавци залиха робе за даљу продају.

Највећи део издатака односи се на зграде и грађевинске објекте — економска класификација 511, за које је планирано 213.549.000 динара. Ова средства обухватају улагања у објекте и инфраструктуру према наменама утврђеним посебним делом буџета и прегледом капиталних издатака. Улагања су усмерена на унапређење услова за пружање јавних услуга, обнову постојеће инфраструктуре и реализацију планираних инвестиција.

За машине и опрему — економска класификација 512, планирано је 43.587.000 динара, ради опремања буџетских корисника и унапређења услова за обављање њихових делатности. За остале некретнине и опрему, на економској класификацији 513, опредељено је 4.170.000 динара, а за нематеријалну имовину, на економској класификацији 515, 1.780.000 динара. За набавку земљишта, на економској класификацији 541, планирано је 10.000.000 динара, док су залихе робе за даљу продају, на економској класификацији 523, планиране у износу од 1.000 динара. За шуме и воде — економска класификација 543, планирано је 100.000 динара.

Издаци за нефинансијску имовину финансирају се из општих прихода и примања буџета — извор 01, у износу од 161.068.000 динара, сопствених прихода корисника — извор 04, у износу од 2.295.000 динара, нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година — извор 13, у износу од 31.000.000 динара, родитељског динара за ваннаставне активности — извор 16, у износу од 350.000 динара, и неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17, у износу од 78.474.000 динара.

Капитални буџет општине Врњачка Бања за 2027. годину, према прегледу садржаном у Одлуци о буџету, планиран је у укупном износу од 400.187.000 динара. Овај преглед обухвата издатке за нефинансијску имовину, као и средства за одржавање јавне инфраструктуре, унапређење енергетске ефикасности и трансфере за улагање у објекат образовања.

У оквиру наведеног износа, издаци за нефинансијску имовину — класа 5, износе 273.187.000 динара. За зграде и грађевинске објекте планирано је 213.549.000 динара, машине и опрему 43.587.000 динара, остале некретнине и опрему 4.170.000 динара, нематеријалну имовину 1.780.000 динара, земљиште 10.000.000 динара и залихе робе за даљу продају 1.000 динара.

Преосталих 127.000.000 динара у прегледу капиталног буџета чине средства исказана у класи 4: за текуће поправке и одржавање јавне расвете 9.000.000 динара, за текуће поправке и одржавање путева и површина јавне намене 85.000.000 динара, за унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката 8.000.000 динара и за трансфере основним школама 25.000.000 динара. Последњи износ намењен је улагању у зграду која је сада у функцији основног образовања, а користиће се за предшколско образовање.

Капитални буџет финансира се из извора 01 у износу од 231.598.000 динара, извора 04 у износу од 2.295.000 динара, извора 10 у износу од 25.000.000 динара, извора 13 у износу од 62.470.000 динара, извора 16 у износу од 350.000 динара и извора 17 у износу од 78.474.000 динара. Детаљније у посебном делу о капиталном буџету.

Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине — класа 6, планирани су у укупном износу од 148.420.000 динара, у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01.

За отплату главнице домаћим кредиторима — економска класификација 611, планирано је 68.420.000 динара. Средства су намењена измиривању обавеза по основу главнице кредитних задужења које доспевају у 2027. години, према уговореним плановима отплате. Расходи за камате исказани су одвојено, у оквиру текућих расхода буџета.

Задуженост Општине Врњачка Бања

Према иницијалним амортизационим плановима, сачињеним за целокупне уговорене износе кредита, обрачуната преостала главница на дан 30. септембра 2026. године износи 224.512.623,41 динар. Овај приказ не представља коначно усаглашено стање стварно повученог и неотплаћеног дуга. Неповучена средства по кредиту ОТП банке износе 25.000.000 динара, а њихово повлачење планирано је у 2027. години

Преглед преостале главнице према иницијалним амортизационим плановима за целокупне уговорене износе кредита, на дан 30.09.2026.

Банка и кредит	30.09.2026. динара
Комерцијална банка Уговор од 05.06.2018.	337.122,50
Banca Intesa Уговор банке 16143343	65.533.198,33
Banca Intesa Уговор банке 16143253	103.578.766,94
OTP банка Србија Уговор од 20.04.2026.	55.063.535,64
УКУПНО	**224.512.623,41**

Напомена: Подаци о преосталој главници засновани су на иницијалним амортизационим плановима, сачињеним за целокупне уговорене износе кредита. Умањењем износа преостале главнице према наведеним плановима од 224.512.623,41 динар за неповучена средства добија се контролни износ од 199.512.623,41 динар. Наведени контролни износ не представља коначно усаглашено стање кредитних обавеза. Стварно стање неотплаћене главнице утврђује се на основу реализованих повлачења кредитних средстава и извршених отплата, уз одговарајући валутни прерачун и усаглашавање са евиденцијама банака. Приликом коришћења приказаних података потребно је уважити могућа одступања стварне динамике коришћења и отплате кредита од иницијалних амортизационих планова.

Према подацима о извршењу буџета за период од 1. јануара до 30. септембра 2026. године, остварена су примања од задуживања код домаћих пословних банака у износу од 89.425.671,59 динара. У истом периоду за сервисирање кредитних обавеза извршени су расходи и издаци у укупном износу од 28.658.573,18 динара, од чега се на отплату главнице домаћим кредиторима односи 23.072.079,18 динара, на отплату домаћих камата 5.515.834,00 динара, а на пратеће трошкове задуживања 70.660,00 динара.

За сервисирање јавног дуга у 2027. години планирана су средства у укупном износу од 82.280.000 динара, у оквиру програмске активности 0602-0003 — Сервисирање јавног дуга. Од наведеног износа, за отплату главнице домаћим кредиторима планирано је 68.420.000 динара, за отплату домаћих камата 13.200.000 динара, а за пратеће трошкове задуживања 660.000 динара. Средства су у целини обезбеђена из извора финансирања 01 — Општи приходи и примања буџета. Планирани расходи и издаци за сервисирање дуга учествују са 3,44% у укупним средствима овог извора, која за 2027. годину износе 2.393.860.000 динара.

У буџету за 2027. годину планирана су примања од домаћих задуживања у износу од 25.000.000 динара, на извору финансирања 10, по основу повлачења преосталих неповучених средстава по кредитном уговору закљученом са OTP банком Србија у 2026. години. Средства су намењена улагању у објекат који се тренутно користи за основно образовање, а који ће се користити за предшколско васпитање и образовање, ради проширења капацитета за боравак деце. У складу са чланом 31. Предлога одлуке о буџету, реализација овог дела кредитног финансирања планирана је у 2027. години услед промењене динамике извођења радова.

Планирани издаци за отплату главнице кредита у 2027. години, у износу од 68.420.000 динара, премашују планирана примања од задуживања у износу од 25.000.000 динара за 43.420.000 динара. Наведена разлика представља планирани нето одлив средстава по основу главнице кредита. Стварна промена стања неотплаћене главнице током 2027. године зависиће од реализованих повлачења кредитних средстава, извршених отплата и ефеката валутног прерачуна, док ће основ за утврђивање стања дуга на крају године бити усаглашено почетно стање на дан 31.12.2026. године.

При оцени задужености Општине примењују се ограничења утврђена чланом 36. Закона о јавном дугу. Основна ограничења односе се на неизмирено дугорочно задужење за капиталне инвестиционе расходе до 50% укупно остварених текућих прихода буџета у претходној години и на годишње доспеће главнице и камате до 15% исте приходне основице, уз законом прописане изузетке. За отплату главнице и камата у 2027. години планирано је укупно 81.620.000 динара. Утврђивање усаглашености са наведеним ограничењима заснива се на одговарајућим подацима о оствареним текућим приходима, усаглашеном стању кредитних обавеза и доспећима главнице и камате по свим кредитним уговорима. Контролу испуњености законских услова и ограничења задуживања врши Министарство финансија приликом разматрања сваког захтева за давање сагласности за задуживање. Праћење задужености наставља се и током буџетске године, на основу прописаног месечног извештавања Општине о задуживању, износу и отплати дуга и каматним стопама. Министарство финансија, преко Управе за јавни дуг, прати и анализира достављене податке у оквиру система за извештавање о стању јавног дуга локалних власти.

За набавку домаће финансијске имовине — економска класификација 621, планирано је 80.000.000 динара, намењених повећању основног капитала јавних предузећа чији је оснивач Општина. Расподела средстава са ове апропријације вршиће се на основу посебних одлука о повећању основног капитала које доноси Скупштина општине, на основу предлога јавних предузећа, у оквиру средстава опредељених буџетом.. Конкретне намене, очекивани ефекти и динамика коришћења средстава утврђиваће се у оквиру тих предлога и одлука.

До израде овог нацрта, у поступку припреме буџета достављен је један предлог — предлог „Врућих извора“ д.о.о. Грачац, број 733/2026 од 22.10.2026. године, за финансирање прве фазе инвестиција у унапређење водоснабдевања на сеоском подручју општине, у укупном износу од 34.000.000 динара. Према образложењу предузећа, основни проблеми постојећих водоводних система су смањена издашност изворишта, нарочито током последње три године, губици воде у мрежи већи од 50%, повећан број корисника у односу на пројектоване капацитете, раст потрошње воде и недостатак резервоарског простора. Ови проблеми отежавају обезбеђивање довољних количина воде за становништво и привреду и указују на потребу истовременог улагања у нове изворе водоснабдевања и реконструкцију постојеће инфраструктуре.

Предлогом је предвиђено 4.000.000 динара за израду пројектне документације за три нове бушотине — две на територији Новог Села и једну на територији Вукушице — са пратећом црпном станицом и потисним цевоводом, као и за реконструкцију и изградњу објеката и цевовода система водоснабдевања у Новом Селу, Рсавцима и Врњцима. За изградњу бушотина, бустер станица са опремом за дезинфекцију и потисних цевовода предложено је 30.000.000 динара. Улагање на локацији „Метинске ливаде“ намењено је обезбеђивању додатних количина воде за водоводе 1 и 3 у Новом Селу, на локацији „Подови“ за водовод 2 у Новом Селу, а на локацији у Вукушици за водовод „Товарница“, који снабдева Вранеше и Вукушицу.

Према подацима предузећа, предложеним инвестицијама обухваћено је око 2.600 домаћинстава, односно око 8.000 становника. Очекивани непосредни ефекти су повећање расположивих количина воде, стабилније снабдевање прикључених корисника и смањење ризика од несташица у периодима смањене издашности изворишта и повећане потрошње. Израда пројектне документације представља основу за наредне фазе реконструкције и проширења система, којима би се решавали и проблеми губитака у мрежи и недовољних капацитета, као и за конкурисање за средства ресорних министарстава. О финансирању предложених улагања са апропријације за набавку домаће финансијске имовине одлучиваће се посебном одлуком Скупштине општине о повећању основног капитала, на основу посебних предлога јавних предузећа

Капитални део буџета

Капиталним буџетом Општине Врњачка Бања за 2027. годину планирана су средства у износу од 400.187.000 динара, што представља 15,32% укупно планираних буџетских средстава из свих извора финансирања. У аналитичком прегледу активних капиталних пројеката издвојено је девет пројеката, за чију је реализацију у 2027. години опредељено 140.572.000 динара. Преосталих 259.615.000 динара ширег капиталног буџета обухвата пројектно планирање, набавку земљишта, улагања у образовне објекте, изградњу и одржавање јавне расвете, путева и јавних површина, као и остале набавке нефинансијске имовине. Наведени износи односе се на средства планирана за 2027. годину, док су укупне вредности појединачних пројеката и динамика њиховог финансирања приказане у вишегодишњем прегледу капиталних инвестиција.

За финансирање капиталног буџета у 2027. години из општих прихода и примања буџета — извор 01, планирано је 231.598.000 динара, док је из осталих извора планирано 168.589.000 динара. У оквиру осталих извора, 62.470.000 динара односи се на нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година — извор 13, а 78.474.000 динара на неутрошена средства трансфера од других нивоа власти — извор 17. Примања од домаћих задуживања — извор 10, планирана су у износу од 25.000.000 динара, сопствени приходи буџетских корисника — извор 04, у износу од 2.295.000 динара, а средства родитељског динара за ваннаставне активности — извор 16, у износу од 350.000 динара.

За реализацију пројекта „ЛИД — уређење Краљевачке улице“ у 2027. години планирано је 67.104.000 динара, од чега 6.000.000 динара из општих прихода и примања буџета — извор 01, и 61.104.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17. Пројекат је усмерен на реконструкцију и уређење улице и припадајућих пешачких површина, ради унапређења услова за безбедно одвијање саобраћаја и кретање пешака. Према вишегодишњем прегледу, период финансирања приказаног пројекта обухвата 2026. и 2027. годину. У прегледу је наведено и да је пројекат кандидован за другу фазу, за коју нису посебно исказани износи планираних средстава.

Укупна вредност пројекта „Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања“ износи 60.244.000 динара. Финансирање је планирано за период 2026–2028. године, и то 2.244.000 динара у 2026. години и по 29.000.000 динара у 2027. и 2028. години. Средства за 2027. годину планирана су у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01. Пројекат обухвата опрему за видео-надзор и аутоматско препознавање регистарских ознака, контролу приступа пешачким зонама, ЛЕД сигнализацију на пешачким прелазима, праћење заузетости паркинг места и опрему за дигиталну наставу. Очекивани ефекти су унапређење безбедности учесника у саобраћају, ефикасније управљање приступом пешачким зонама и коришћењем паркиралишта, као и побољшање услова за извођење наставе применом савремених информационо-комуникационих технологија.

За реализацију пројекта „Зелена арена — изградња спортског терена са вештачком травом“ у 2027. години планирано је 16.263.000 динара, од чега 1.263.000 динара из општих прихода и примања буџета — извор 01, и 15.000.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17. Укупна вредност пројекта износи 19.495.000 динара, а период финансирања обухвата 2026. и 2027. годину. Пројекат обухвата изградњу и опремање спортског терена са вештачком травом, са циљем унапређења локалне спортске инфраструктуре. Његовом реализацијом очекује се побољшање услова за тренинге, организоване спортске активности и рекреацију, као и већа доступност одговарајућих спортских садржаја деци, младима и осталим корисницима.

За реализацију пројекта „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара Липова“ у 2027. години планирано је 15.950.000 динара, у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01. Укупна вредност пројекта, према вишегодишњем прегледу капиталних инвестиција, износи 101.400.000 динара, а период финансирања обухвата 2024–2027. годину. Улагање је усмерено на санацију и унапређење функционалности постојећег постројења и резервоара, ради обезбеђивања поузданијег рада система водоснабдевања. Очекивани ефекти су стабилније снабдевање корисника водом и смањење ризика од прекида у раду услед дотрајалости објеката и опреме.

За реализацију пројекта „Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката“ у 2027. години планирано је 8.000.000 динара, у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01. Према аналитичком прегледу капиталних инвестиција, укупна вредност пројекта износи 19.562.500 динара, а период финансирања обухвата 2024–2027. годину. Средства су намењена подршци спровођењу мера енергетске санације индивидуалних стамбених објеката, ради смањења потрошње енергије и унапређења

услова становања. Очекивани ефекти су ефикасније коришћење енергије, умањење трошкова за енергију код домаћинстава обухваћених подршком и побољшање топлотног комфора у стамбеним објектима.

За реализацију пројекта „Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић“ у 2027. години планирано је 2.885.000 динара, од чега 885.000 динара из општих прихода и примања буџета — извор 01, и 2.000.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17. Укупна вредност пројекта, према аналитичком прегледу капиталних инвестиција, износи 9.586.414,40 динара, а финансирање је предвиђено у периоду од 2025. до 2027. године. Улагање је усмерено на очување културно-историјских вредности објекта, санацију оштећења и спречавање његовог даљег пропадања. Реализацијом пројекта очекује се унапређење услова за очување и представљање културног наслеђа и коришћење објекта за културне садржаје.

За реализацију пројекта „Фудбалски терен у Врњцима — фаза 2“ у 2027. години планирано је 500.000 динара, у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01. Укупна вредност пројекта, према аналитичком прегледу капиталних инвестиција, износи 30.000.000 динара, а период финансирања обухвата 2025–2027. годину. Пројекат представља наставак улагања у спортску инфраструктуру у Врњцима, ради унапређења услова за тренинге и организовање фудбалских активности. Очекивани ефекти су побољшање услова за рад спортских организација и већа доступност одговарајућег простора за бављење спортом, посебно за децу и младе.

За реализацију пројекта „Балон сала“ у 2027. години планирано је 500.000 динара, у целини из општих прихода и примања буџета — извор 01. Укупна вредност пројекта, према аналитичком прегледу капиталних инвестиција, износи 30.000.000 динара, а финансирање је предвиђено у периоду од 2025. до 2027. године. Циљ пројекта је обезбеђивање затвореног спортског простора за тренинге, рекреацију и организоване спортске активности. Очекивани ефекти су побољшање услова за бављење спортом током године, уз мању зависност од временских прилика, и унапређење услова за рад спортских организација и укључивање деце и младих у спортске активности.

За реализацију пројекта соларне електране на сали ОШ „Попински борци“ у 2027. години планирано је 370.000 динара, у целини из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17. Укупна вредност пројекта, према аналитичком прегледу капиталних инвестиција, износи 1.920.000 динара, а финансирање је предвиђено у периоду од 2026. до 2027. године. Циљ пројекта је производња електричне енергије из обновљивог извора за сопствене потребе објекта. Очекивани ефекти су смањење количине електричне енергије која се преузима из мреже и припадајућих трошкова, као и повећање учешћа енергије из обновљивих извора у укупној потрошњи објекта.

За одржавање и изградњу путне инфраструктуре и јавних површина у 2027. години, у оквиру средстава опредељених Општинској стамбеној агенцији, планирано је 160.000.000 динара. За текуће поправке и одржавање на економској класификацији 425 опредељено је 85.000.000 динара, док је за изградњу на економској класификацији 511 планирано 75.000.000 динара. Финансирање је обезбеђено из прихода буџета — извор 01, у износу од 97.530.000 динара, и из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година — извор 13, у износу од 62.470.000 динара. Планираним улагањима обезбеђују се услови за очување и унапређење постојеће инфраструктуре, побољшање проходности и безбедности саобраћаја, као и приступачности јавних површина. Очекивани ефекти су квалитетнији услови за свакодневно кретање становништва, приступ јавним службама и обављање привредних и туристичких активности.

У оквиру капиталног буџета за 2027. годину, за одржавање и изградњу јавне расвете планирано је 12.000.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01. За текуће поправке и одржавање на економској класификацији 425 опредељено је 9.000.000 динара, док је за изградњу на економској класификацији 511 планирано 3.000.000 динара. Овим средствима обезбеђују се услови за очување функционалности постојећег система и унапређење осветљености јавних површина. Очекивани ефекти улагања су поузданији рад јавне расвете, смањење прекида у њеном функционисању и побољшање услова за безбедно кретање пешака и возила, од значаја за становништво и посетиоце Врњачке Бање.

За улагања у зграду која је тренутно у функцији основног образовања, а предвиђена је за потребе предшколског васпитања и образовања, у 2027. години планирано је 25.000.000 динара. Средства су обезбеђена из примања од домаћих задуживања — извор 10, повлачењем преосталог дела раније уговореног кредита код ОТП банке, и исказана су на економској класификацији 463, у оквиру програма основног образовања. Намена улагања је оспособљавање објекта за будуће коришћење за предшколско васпитање и

образовање и стварање одговарајућих услова за боравак деце и рад запослених. Очекивани ефекти су повећање расположивих капацитета за предшколски смештај и унапређење доступности услуга породицама са децом.

За пројектно планирање у 2027. години опредељено је 17.500.000 динара на економској класификацији 511, из прихода буџета — извор 01. Средства су намењена припреми и изради пројектно-техничке документације за инвестициона улагања општине. Ова издвајања омогућавају разраду техничких решења, прецизније утврђивање обима и процењене вредности радова, као и припрему инвестиција за реализацију. Очекивани ефекти су већа припремљеност пројеката, смањење ризика од одлагања радова услед непотпуне документације и стварање услова за обезбеђивање средстава из буџета и других извора финансирања, укључујући конкурсе надлежних министарстава и донатора.

За земљиште у 2027. години планирано је 10.000.000 динара на економској класификацији 541, у целини из прихода буџета — извор 01. Из ових средстава врше се исплате по одлукама надлежне имовинске службе у вези са поступцима експропријације и другим имовинскоправним поступцима, као и исплате за набавку земљишта. Планираним средствима обезбеђује се измирење обавеза по наведеним основима и стварање имовинских предуслова за реализацију инвестиционих и инфраструктурних потреба општине. Очекивани ефекти су решавање имовинскоправних односа и обезбеђивање земљишта за планирана улагања и уређење простора.

Поред претходно образложених улагања, капиталним буџетом за 2027. годину обухваћени су и остали издаци за нефинансијску имовину у износу од 35.115.000 динара. Финансирање је планирано из прихода буџета — извор 01, у износу од 32.470.000 динара, сопствених прихода буџетских корисника — извор 04, у износу од 2.295.000 динара, и средстава родитељског динара за ваннаставне активности — извор 16, у износу од 350.000 динара. Ови издаци распоређени су према потребама и наменама исказаним у финансијским плановима буџетских корисника и посебном делу Одлуке о буџету. Њиховом реализацијом обезбеђују се материјални услови за обављање делатности корисника, обнављање и унапређење имовине коју користе и побољшање услова за пружање јавних услуга.

У наставку је дат табеларни преглед капиталног буџета за 2027. годину у износу од 400.187.000 динара. Овај преглед, поред издатака за нефинансијску имовину — класа 5, обухвата и наведена улагања исказана на економским класификацијама 425, 454 и 463, и то:

План капиталних инвестиција за 2027.г.

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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)	17.500.000	0	0	0		0	0	17.500.000
			541	Земљиште	10.000.000	0	0	0		0	0	10.000.000
5.01.33				**Трансфери основним школама**								
	2003			**Основно образовање**								
		2003-0001	463	Трансфери осталим нивоима власти				25.000.000				25.000.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.01.36												
				Локални економски развој								
	1501			**Пројекат: Зелена арена — Изградња спортског терена са вештачком травом**								
		1501-5003	511	Зграде и грађевински објекти	936.000			0			15.000.000	15.936.000
		1501-5003	512	Машине и опрема	327.000							327.000
	0501			**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								
5.01.37.		**0501-5001**		**Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката**								
			454	Субвенције приватним предузећима	8.000.000	0	0	0		0	0	8.000.000
	1102			**Комуналне делатности**								
5.01.38.		**1102-5002**		**Пројекат: „Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова”**								
			511	Остале некретнине и опрема	15.950.000	0	0	0		0	0	15.950.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	1201			**Развој културе**								
5.01.39.		**1201-5002**		**Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић**								
			511	Зграде и грађевински објекти	885.000						2.000.000	2.885.000
	0501			**Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије**								
5.01.42.		**0501-5003**		**Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ "Попински борци"**								
			513	Остале некретнине и опрема	0	0	0	0		0	370.000	370.000
	0701			**Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура**								
5.01.45.		**0701-5002**		**Пројекат: Иновативни**								
			512	Машине и опрема	29.000.000							29.000.000
5.05.				**Установа Спортски центар**								
	1501			**Локални економски развој**								
		1501-5001		**Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2**								
			511	Зграде и грађевински објекти	500.000	0	0	0		0	0	500.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	1501			**Локални економски развој**								
		1501-5002		**Пројекат: Балон сала**								
			511	Зграде и грађевински објекти	500.000	0	0	0		0	0	500.000
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	9.000.000	0	0	0		0	0	9.000.000
			511	Зграде и грађевински објекти	3.000.000	0	0	0		0	0	3.000.000
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	53.530.000	0	0	0	31.470.000	0	0	85.000.000

Глава	Прогр.	Програмска активност или пројекат	Конто	Опис	Буџет 2027 01	Сопствени приходи 2027 04	Буџет 2027 07	Буџет 2027 10	Буџет 2027 13	Буџет 2027 16	Буџет 2027 17	Укупна средства 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			511	Зграде и грађевински објекти	44.000.000	0	0	0	31.000.000	0	0	75.000.000
	1101			**Становање, урбанизам и просторно планирање**								
		1101-5001		**Пројекат: ЛИД - уређење Краљевачке улице**								
			511	Зграде и грађевински објекти	6.000.000				0		61.104.000	67.104.000
			5*	Остали издаци за нефинансијску имовину	32.470.000	2.295.000	0	0	0	350.000	0	35.115.000
УКУПНО КАПИТАЛНИ БУЏЕТ					**231.598.000**	**2.295.000**	**0**	**25.000.000**	**62.470.000**	**350.000**	**78.474.000**	**400.187.000**

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

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

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

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

За примену показатеља учинка потребно је утврдити: базну (постојећу) вредност и базну годину, циљне вредности за три године, као и извор верификације остварених вредности. Циљне вредности треба да буду реалне и остварљиве, али и такве да њихово остварење истовремено представља и одређени изазов. Одређују се на основу постојећег стања (базне вредности) и реалне процене онога што се може остварити у одређеном периоду утрошком опредељеног износа.

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

Подаци прикупљени кроз праћење и извештавања о учинку програма служе као примаран али истовремено и ограничен извор информација за ex-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 делом буџета Општине Врњачка Бања за 2027. годину средства у укупном износу од 2.611.680.000 динара распоређена су на 17 програма, у оквиру којих су утврђене програмске активности и пројекти за остваривање надлежности и развојних приоритета општине. Оваквим приказом повезују се планирана средства са циљевима и очекиваним резултатима њиховог коришћења. Финансијски распоред по програмској класификацији дат је у члану 55. Одлуке, док су у члану 56. представљени опис, циљеви и показатељи учинка програма, програмских активности и пројеката, као и одговорност за њихову реализацију. Програмска структура омогућава праћење наменског коришћења средстава и сагледавање доприноса буџетских улагања квалитету јавних услуга и задовољавању потреба становништва.

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 2027.г., и то:

Програм 1 Становање, урбанизам и просторно планирање

Шифра програма 1101

За реализацију програма у 2027. години планирано је 344.036.000 динара. Финансирање обухвата 214.362.000 динара из прихода буџета — извор 01, 6.100.000 динара из сопствених прихода буџетских корисника — извор 04, 62.470.000 динара из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година — извор 13 и 61.104.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1101-0002 Спровођење урбанистичких и просторних планова — 187.500.000 динара.

– 1101-0003 Управљање грађевинским земљиштем — 89.432.000 динара.

– 1101-5001 ЛИД - уређење Краљевачке улице — 67.104.000 динара**.**

Програм је усмерен на унапређење уређености и приступачности урбаног простора, рационално коришћење земљишта и побољшање услова становања. Планирана средства подржавају спровођење урбанистичких и просторних планова и управљање грађевинским земљиштем, чиме се обезбеђују услови за уређење урбаних зона и јавних површина. Посебан део програма чини пројекат ЛИД – уређење Краљевачке улице, чија је сврха побољшање услова за безбедно одвијање саобраћаја и кретање пешака реконструкцијом улице и припадајућих пешачких површина. Очекивани ефекти обухватају квалитетнији и употребљивији јавни простор, уз примену принципа универзалне приступачности у планирању и реализацији радова.

Учинак се прати преко процента издатих дозвола и решења у односу на захтеве, уз родно разврстане показатеље решених захтева, као и дужине одржаваног коловоза и површине реконструисаних, асфалтираних и одржаваних улица. За Краљевачку улицу прате се дужина уређене улице стављене у употребу и површина уређених пешачких површина. Верификацију обезбеђују извештаји Одсека за урбанизам, надлежне општинске агенције и Одељења за локални економски развој.

Програм 2 Комуналне делатности

Шифра програма 1102

За реализацију програма у 2027. години планирано је 202.650.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1102-0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем — 94.000.000 динара.

– 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене — 92.700.000 динара.

– 1102-5002 Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“ — 15.950.000 динара.

Програмом се обезбеђује подршка континуитету, квалитету и доступности комуналних услуга које непосредно утичу на услове живота становништва и коришћење јавних површина. Финансирају се управљање и одржавање јавног осветљења, одржавање чистоће на површинама јавне намене и санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“. Планирана улагања усмерена су на функционално јавно осветљење, уредније јавне површине и побољшање квалитета и доступности водоснабдевања.

За јавно осветљење прате се број замењених сијаличних места у односу на пријављене кварове и интервенције по иницијативама грађанки и грађана, на основу годишњег извештаја општинске агенције. За пројекат „Липова“ показатељ је проценат становника који користе пијаћу воду из система којим се безбедно управља, уз верификацију кроз извештај о реализацији Плана развоја општине.

Програм 3 Локални економски развој

Шифра програма 1501

За реализацију програма у 2027. години планирано је 34.263.000 динара. Финансирање обухвата 19.263.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 15.000.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1501-0002 Мере активне политике запошљавања — 5.000.000 динара.

– 1501-0003 Подршка економском развоју и промоцији предузетништва — 12.000.000 динара.

– 1501-5001 Фудбалски терен у Врњцима фаза 2 — 500.000 динара.

– 1501-5002 Балон сала — 500.000 динара.

– 1501-5003 Зелена арена — Изградња спортског терена са вештачком травом — 16.263.000 динара.

Програмом се подржава стварање повољнијег пословног окружења, унапређење услова за запошљавање и развој предузетништва. Средства су опредељена за мере активне политике запошљавања и подршку економском развоју и промоцији предузетништва, уз стручно оспособљавање незапослених лица без радног искуства у сарадњи са Националном службом за запошљавање. Програм обухвата и другу фазу фудбалског терена у Врњцима, балон салу и пројекат „Зелена арена“ – изградњу спортског терена са вештачком травом. Ови пројекти доприносе условима за припреме фудбалских екипа, бављење спортом током хладнијег дела године и већу доступност спортских и рекреативних садржаја деци, младима и осталим грађанима.

На нивоу програма прати се смањење броја незапослених, посебно жена и мушкараца, према статистици Националне службе за запошљавање. Завршетак друге фазе терена у Врњцима и изградња балон сале проверавају се извештајима надзорног органа. За „Зелену арену“ прате се завршетак и стављање терена у употребу и број корисника, на основу извештаја о реализацији, записника о примопредаји радова и евиденције коришћења.

Програм 4 Развој туризма

Шифра програма 1502

За реализацију програма у 2027. години планирано је 130.901.000 динара. Финансирање обухвата 127.901.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 3.000.000 динара из сопствених прихода буџетских корисника — извор 04.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1502-0001 Управљање развојем туризма — 65.401.000 динара.

– 1502-0002 Промоција туристичке понуде — 65.500.000 динара.

Програм је усмерен на унапређење туристичке понуде и јачање препознатљивости Врњачке Бање као туристичке дестинације и бањског лечилишта. Финансирањем управљања развојем туризма и промоције туристичке понуде обезбеђују се услови за спровођење активности Туристичке организације и представљање туристичких садржаја. Очекивани ефекти су боља видљивост понуде, унапређење туристичког искуства и подршка одрживом развоју туризма. Програмски приступ укључује равноправну доступност садржаја различитим групама посетилаца, примену принципа универзалне приступачности и мултисензорно представљање простора.

Остваривање циљева на нивоу програма прати се преко укупног броја ноћења и родно разврстаних показатеља који се односе на учешће жена и мушкараца у укупном броју ноћења. Извор верификације је извештај о раду Установе Туристичка организација, који обезбеђује основу за сагледавање учинка управљања развојем туризма и промоције туристичке понуде.

Програм 5 Пољопривреда и рурални развој

Шифра програма 0101

За реализацију програма у 2027. години планирано је 13.400.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0101-0001 Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници — 300.000 динара.

– 0101-0002 Мере подршке руралном развоју — 13.100.000 динара.

Програмом се подржава унапређење пољопривредне производње и одрживи развој руралног подручја општине. Средства су намењена подршци спровођењу пољопривредне политике у локалној заједници и мерама подршке руралном развоју. Планиране активности усмерене су на стварање повољнијих услова за рад пољопривредних газдинстава, реализацију инвестиција уз општинску подршку и одговорно коришћење пољопривредног земљишта. Посебан значај има равноправно учешће жена и мушкараца носилаца газдинстава, уз праћење њихове заступљености међу корисницима средстава за инвестиције.

На нивоу програма прати се број додељених субвенција у односу на укупан број регистрованих газдинстава, као и удео жена и мушкараца носилаца газдинстава међу газдинствима која су реализовала инвестицију средствима Општине. Верификација се врши на основу извештаја о реализацији Годишњег програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања.

Програм 6 Заштита животне средине

Шифра програма 0401

За реализацију програма у 2027. години планирано је 831.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0401-0001 Управљање заштитом животне средине — 584.000 динара.

– 0401-0005 Управљање комуналним отпадом — 247.000 динара.

Програм је усмерен на очување, заштиту и унапређење животне средине и стварање услова за одрживи развој локалне заједнице. У оквиру планираних средстава подржавају се управљање заштитом животне средине и управљање комуналним отпадом. Програмски оквир обухвата и подизање знања и свести о заштити животне средине кроз едукативне семинаре и округле столове. Очекивани ефекти су боља информисаност учесника и јачање услова за одговорно поступање у локалној заједници, уз праћење равноправног учешћа жена и мушкараца у едукативним садржајима.

Утврђени показатељ на нивоу програма јесте број учесника на едукативним семинарима и округлим столовима из области заштите животне средине, уз посебно праћење броја жена и мушкараца. Извор верификације су годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине, на основу којих се сагледава обухват ових едукативних активности.

Програм 7 Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

Шифра програма 0701

За реализацију програма у 2027. години планирано је 39.830.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0701-0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре — 6.000.000 динара.

– 0701-0005 Унапређење безбедности саобраћаја — 4.830.000 динара.

– 0701-5002 Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања — 29.000.000 динара.

Средства овог програма усмерена су на одржавање саобраћајне инфраструктуре, унапређење безбедности учесника у саобраћају и примену савремених решења у управљању саобраћајем. Поред редовних активности, планирана је реализација иновативног пројекта који повезује видео-надзор и аутоматско препознавање регистарских ознака, контролу приступа пешачким зонама, ЛЕД сигнализацију на пешачким прелазима и праћење заузетости паркиралишта са информисањем корисника. Пројекат обухвата и опремање учионица за дигиталну наставу. Очекује се да ове мере, заједно са едукацијом о саобраћајним прописима и унапређењем сигнализације, допринесу безбеднијем кретању, бољој организацији коришћења јавних

саобраћајних површина и квалитетнијим условима наставе, уз уважавање приступачности за различите групе корисника.

Безбедност саобраћаја пратиће се бројем едукација и публикација, обухватом девојчица, дечака, жена и мушкараца едукацијама и дужином коловоза са новом или замењеном сигнализацијом, према годишњим извештајима о реализацији програма безбедности саобраћаја. За иновативни пројекат пратиће се број локација са оперативним системима видео-надзора и препознавања регистарских ознака, односно контроле приступа, прелаза са ЛЕД сигнализацијом, паркинг места обухваћених праћењем и опремљених учионица, као и удео ученица међу корисницима опреме, на основу извештаја Одељења за локални економски развој.

Програм 8 Предшколско васпитање

Шифра програма 2002

За реализацију програма у 2027. години планирано је 375.997.000 динара. Финансирање обухвата 352.097.000 динара из прихода буџета — извор 01, 23.400.000 динара из трансфера од других нивоа власти — извор 07 и 500.000 динара из средстава родитељског динара за ваннаставне активности — извор 16.

Средства су у целини распоређена на програмску активност 2002-0001 — Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања.

Финансирањем функционисања Предшколске установе „Радост“ обезбеђују се услови за континуирано остваривање предшколског васпитања и образовања и за унапређење доступности ових услуга деци са територије општине. Програм повезује подршку редовном раду установе са развојним опредељењем да се повећа обухват деце, смањи листа чекања и унапреде технички и кадровски услови. Стручно усавршавање запослених треба да допринесе увођењу иновативних и креативних активности и побољшању квалитета васпитно-образовног рада. Очекивани ефекти су доступније услуге предшколског васпитања и образовања и бољи услови за развој деце, уз праћење равноправног обухвата девојчица и дечака и потреба осетљивих група.

Остварење циљева пратиће се обухватом деце у односу на број рођене деце на територији општине, уз разликовање девојчица и дечака и поређење са јуном 2020. године, као и кретањем броја деце на листи чекања. Пратиће се и број стручних едукација и учешће васпитачица и васпитача у њима у односу на укупан број запослених. Извор провере су годишњи извештаји о раду предшколске установе.

Програм 9 Основно образовање

Шифра програма 2003

За реализацију програма у 2027. години планирано је 122.000.000 динара. Финансирање обухвата 97.000.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 25.000.000 динара из примања од домаћих задуживања — извор 10.

Средства су у целини распоређена на програмску активност 2003-0001 — Реализација делатности основног образовања.

Програмом се подржава реализација делатности основног образовања у школама „Попински борци“, „Младост“, „Бане Миленковић“ и „Бранко Радичевић“, са циљем да образовање буде доступно деци са територије општине и да се унапреде услови за његово остваривање. Тежиште је на обезбеђивању услова за редован рад школа, побољшању техничких услова и стручном усавршавању наставног кадра. Инвестиционо улагање финансирано из кредита односи се на објекат који се сада користи за основно образовање, а чија је будућа намена предшколско васпитање и образовање. Очекивани ефекти програма су квалитетнији услови наставе, јачање стручних компетенција наставника и унапређење образовних капацитета општине.

Напредак у унапређењу кадровских услова пратиће се бројем реализованих семинара и стручних скупова за наставнике и наставнице, уз посебно исказивање броја учесница и учесника. Провера остварења ових показатеља заснивaће се на годишњим извештајима о реализацији програма рада и финансијских планова основних школа.

Програм 10 Средње образовање

Шифра програма 2004

За реализацију програма у 2027. години планирано је 46.602.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су у целини распоређена на програмску активност 2004-0001 — Реализација делатности средњег образовања.

Средства програма намењена су подршци реализацији делатности Гимназије и Угоститељско-туристичке школе у Врњачкој Бањи. Финансирање доприноси обезбеђивању услова за њихов редован рад и унапређењу техничких и кадровских услова за извођење наставе. Посебан значај има стручно усавршавање професора и професорки као основа за унапређивање квалитета образовно-васпитног рада. Очекивани ефекти су доступније и квалитетније средње образовање и бољи услови за образовање младих у складу са развојним потребама општине и привреде.

Остварење циља унапређења кадровских услова пратиће се бројем реализованих семинара и стручних скупова за професоре и професорке, уз посебно исказивање броја учесника и учесница. Извор верификације ових показатеља биће годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа.

Програм 11 Социјална и дечја заштита

Шифра програма 0902

За реализацију програма у 2027. години планирано је 149.375.000 динара. Финансирање обухвата 146.875.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 2.500.000 динара из трансфера од других нивоа власти — извор 07.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0902-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи — 14.000.000 динара.

– 0902-0005 Обављање делатности установа социјалне заштите — 14.575.000 динара.

– 0902-0018 Подршка реализацији програма Црвеног крста — 16.500.000 динара.

– 0902-0019 Подршка деци и породицама са децом — 97.000.000 динара.

– 0902-0020 Подршка рађању и родитељству — 800.000 динара.

– 0902-0021 Подршка особама са инвалидитетом — 6.500.000 динара.

Програм обједињује материјалну подршку угроженим појединцима и породицама са финансирањем рада установа и организација које учествују у пружању социјалне заштите. Планирана средства обухватају једнократне и друге облике помоћи, рад Центра за социјални рад, програме Црвеног крста, подршку деци и породицама са децом, рађању и родитељству и особама са инвалидитетом. Очекује се ублажавање материјалне угрожености и побољшање услова живота корисника. Унапређење приступачности услуга и процедура, уз сагледавање потреба и препрека са којима се корисници сусрећу, доприноси потпунијем обухвату осетљивих група.

За једнократне и друге облике помоћи пратиће се број корисника материјалне подршке и број жена и мушкараца међу корисницима једнократне помоћи, на основу годишњег извештаја Центра за социјални рад. За програме Црвеног крста пратиће се број акција прикупљања помоћи, укључујући добровољно давање крви, и број давалаца крви разврстан по полу, према годишњем извештају Црвеног крста.

Програм 12 Здравствена заштита

Шифра програма 1801

За реализацију програма у 2027. години планирано је 21.250.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1801-0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите — 18.000.000 динара.

– 1801-0002 Мртвозорство — 1.100.000 динара.

– 1801-0003 Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље — 2.150.000 динара.

Финансирање овог програма усмерено је на обезбеђивање услова за доступну и приступачну примарну здравствену заштиту и на активности којима се подржава очување и унапређење здравља становништва. Планирана средства обухватају функционисање установа примарне здравствене заштите, обављање послова мртвозорства и спровођење активности друштвене бриге за јавно здравље. У спровођењу програма пажња се посвећује доступности услуга различитим групама становништва и потребама осетљивих група, док праћење података разврстаних по полу омогућава сагледавање коришћења здравствених услуга код жена и мушкараца.

На нивоу програма предвиђено је праћење броја извршених прегледа и анализа код жена и код мушкараца. Ови подаци служе сагледавању коришћења здравствених услуга по полу, а провера ће се

заснивати на годишњим извештајима о реализацији програма рада и финансијских планова Дома здравља „Др Никола Џамић“.

Програм 13 Развој културе и информисања

Шифра програма 1201

За реализацију програма у 2027. години планирано је 237.649.000 динара. Финансирање обухвата 227.279.000 динара из прихода буџета — извор 01, 8.370.000 динара из сопствених прихода буџетских корисника — извор 04 и 2.000.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1201-0001 Функционисање локалних установа културе — 214.434.000 динара.

– 1201-0002 Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва — 4.000.000 динара.

– 1201-0003 Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа — 5.330.000 динара.

– 1201-0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања — 11.000.000 динара.

– 1201-5002 Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић — 2.885.000 динара.

Планирана средства усмерена су на континуитет рада Културног центра и Библиотеке „Др Душан Радић“, доступност библиотечке грађе и разноврсну културну понуду за становнике и посетиоце. Подршка културној продукцији и уметничком стваралаштву повезује се са очувањем и представљањем културно-историјског наслеђа, док средства за јавно информисање подржавају остваривање јавног интереса у овој области. Радови на делу Дворца Белимарковић треба да допринесу очувању објекта и побољшању услова за културне активности. Очекивани ефекти програма су доступнији и садржајнији културни живот, развој читалачких навика и очување културних вредности, уз пажњу према приступачности садржаја и потребама осетљивих група.

Учинак установа културе прати се бројем посетилаца, посета и реализованих културних садржаја, набављених публикација и чланова библиотеке, уз предвиђено разврставање података о чланству и корисницима по полу и старосним групама. Извори су годишњи извештаји обе установе. За Дворац Белимарковић извештај о реализацији пројекта обухвата извршење планираних расхода, посећеност и број организованих културних догађаја.

Програм 14 Развој спорта и омладине

Шифра програма 1301

За реализацију програма у 2027. години планирано је 184.183.000 динара. Финансирање обухвата 176.177.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 8.006.000 динара из сопствених прихода буџетских корисника — извор 04.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима — 30.000.000 динара.

– 1301-0002 Подршка предшколском и школском спорту — 320.000 динара.

– 1301-0004 Функционисање локалних спортских установа — 148.524.000 динара.

– 1301-0005 Спровођење омладинске политике — 5.339.000 динара.

Средства овог програма обезбеђују основу за рад локалних спортских установа, коришћење и одржавање спортских објеката и подршку спортским организацијама, удружењима и савезима. Финансирањем предшколског и школског спорта подстиче се укључивање деце у физичке активности, док се посебном програмском активношћу обезбеђује подршка спровођењу омладинске политике. Очекује се да редован рад Спортског центра и реализација подржаних програма допринесу доступности спорта и рекреације, организовању спортских садржаја и промовисању здравих стилова живота међу различитим генерацијама. При реализацији програма значај имају једнаке могућности жена и мушкараца, девојчица и дечака за учешће, као и доступност активности осетљивим групама.

За активност функционисања локалних спортских установа предвиђено је праћење броја корисника објеката којима управља Установа Спортски центар у извештајној години. Подаци се исказују и за жене и

девојчице, односно мушкарце и дечаке, чиме се омогућава сагледавање коришћења објеката по полу. Извор верификације су годишњи извештаји о раду ове установе.

Програм 15 Опште услуге локалне самоуправе

Шифра програма 0602

За реализацију програма у 2027. години планирано је 608.294.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе — 457.756.000 динара.

– 0602-0002 Функционисање месних заједница — 7.086.000 динара.

– 0602-0003 Сервисирање јавног дуга — 82.280.000 динара.

– 0602-0004 Општинско правобранилаштво — 20.922.000 динара.

– 0602-0006 Инспекцијски послови — 500.000 динара.

– 0602-0009 Текућа буџетска резерва — 30.500.000 динара.

– 0602-0010 Стална буџетска резерва — 500.000 динара.

– 0602-0014 Управљање у ванредним ситуацијама — 6.900.000 динара.

– 0602-4001 Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 - РеЛОаДЗ — 1.850.000 динара.

Планираним средствима обезбеђују се услови за пружање услуга Општинске управе, рад месних заједница и Општинског правобранилаштва, обављање инспекцијских послова и управљање у ванредним ситуацијама. Програм обухвата и сервисирање јавног дуга и буџетске резерве, чиме се подржава уредно извршавање обавеза и финансијска стабилност локалне самоуправе. Унапређење стручности запослених, приступачности услуга и комуникације са корисницима треба да допринесе ефикаснијем остваривању потреба грађана. Пројекат РеЛОаДЗ допуњује овај оквир јачањем сарадње локалне власти и цивилног друштва. Његови очекивани ефекти односе се на развој партнерстава, већу транспарентност и одговорност управе и шире могућности учешћа грађана у јавном животу.

У оквиру активности 0602-0001, за повећање основног капитала јавних предузећа планирано је 80.000.000 динара на економској класификацији 621 — Набавка домаће финансијске имовине. Расподела ових средстава врши се на основу посебних одлука о повећању основног капитала које доноси Скупштина општине, на основу предлога јавних предузећа. Средства за сервисирање јавног дуга, у оквиру активности 0602-0003, обухватају отплату главнице од 68.420.000 динара, камате од 13.200.000 динара и пратеће трошкове од 660.000 динара.

За функционисање локалне самоуправе предвиђено је праћење броја запослених жена и мушкараца који су учествовали на семинарима и обукама Националне академије за јавну управу. Напредак пројекта РеЛОаДЗ сагледава се кроз јачање партнерстава, транспарентности и учешћа грађана, на основу записника са састанака за преглед напретка, периодичних извештаја о реализованим активностима и јавне документације настале у оквиру пројекта.

Програм 16 Политички систем локалне самоуправе

Шифра програма 2101

За реализацију програма у 2027. години планирано је 92.049.000 динара, у целини из прихода буџета — извор 01.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 2101-0001 Функционисање скупштине — 38.119.000 динара.

– 2101-0002 Функционисање извршних органа — 53.930.000 динара.

Планирана средства намењена су функционисању Скупштине општине и извршних органа, односно председника општине и Општинског већа, као и подршци њиховом раду. Програм обезбеђује организационе и материјалне услове за обављање послова органа локалне самоуправе и континуитет извршавања њихових функција. Очекивани ефекат ових издвајања јесте стабилно функционисање локалног политичког система и обезбеђивање услова за обављање послова усмерених на остваривање потреба грађанки и грађана.

Програм има административни карактер, а нацртом за њега и припадајуће активности нису утврђени посебни циљеви, показатељи учинка, базне и циљне вредности, нити извори верификације. У складу са

таквим програмским оквиром, приказ средстава усмерен је на обезбеђивање услова за рад скупштине и извршних органа.

Програм 17 Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

Шифра програма 0501

За реализацију програма у 2027. години планирано је 8.370.000 динара. Финансирање обухвата 8.000.000 динара из прихода буџета — извор 01 и 370.000 динара из неутрошених средстава трансфера од других нивоа власти — извор 17.

Средства су распоређена на следеће програмске активности и пројекте:

– 0501-5001 Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката — 8.000.000 динара.

– 0501-5003 Соларна електрана на сали ОШ „Попински борци“ — 370.000 динара.

Програм повезује подршку енергетској санацији стамбених објеката са коришћењем обновљивих извора енергије у школском објекту. Бесповратним суфинансирањем појединачних пројеката санације породичних кућа, станова и стамбених зграда подстиче се побољшање енергетских својстава објеката и рационалнија употреба енергије. Пројекат соларне електране на сали ОШ „Попински борци“ усмерен је на производњу електричне енергије за потребе школе и смањење потребе за њеним преузимањем из дистрибутивне мреже. Очекивани ефекти су енергетски ефикаснији објекти и веће коришћење сопствене производње из обновљивих извора, уз допринос заштити животне средине.

Реализација подршке индивидуалним објектима прати се бројем одобрених пројеката, на основу извештаја о реализацији. За соларну електрану прате се годишња производња електричне енергије у kWh и удео сопствене произведене и искоришћене енергије у укупној потрошњи објекта. Верификација се заснива на очитавањима мерних уређаја, извештајима система за праћење производње и евиденцији потрошње електричне енергије.

Родно одговорно буџетирање и праћење учинка

Родно одговорно буџетирање примењено је кроз показатеље који омогућавају сагледавање обухвата жена и мушкараца, односно девојчица и дечака, појединим услугама и мерама. Подаци разврстани по полу предвиђени су, између осталог, у областима запошљавања, пољопривреде, образовања, социјалне и здравствене заштите, културе и спорта. Њихово праћење омогућава да се утврде разлике у коришћењу услуга и учешћу у програмима и да се мере прилагођавају уоченим потребама корисника.

Праћење реализације обухвата извршење планираних средстава и остваривање утврђених циљева. Корисници буџета и носиоци активности и пројеката прикупљају податке из наведених извора верификације и у извештајима приказују постигнуте резултате, одступања од плана и разлоге за њихово настајање. Ови подаци представљају основу за корекције у спровођењу активности и припрему наредних финансијских планова.

Финансијска рекапитулација програмског дела буџета

Планирана средства за 2027. годину у динарима

Ред. бр.	Шифра	Програм	Извор 01	Остали извори	Укупно
1	1101	Становање, урбанизам и просторно планирање	214.362.000	129.674.000	344.036.000
2	1102	Комуналне делатности	202.650.000	0	202.650.000
3	1501	Локални економски развој	19.263.000	15.000.000	34.263.000
4	1502	Развој туризма	127.901.000	3.000.000	130.901.000
5	0101	Пољопривреда и рурални развој	13.400.000	0	13.400.000
6	0401	Заштита животне средине	831.000	0	831.000
7	0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	39.830.000	0	39.830.000
8	2002	Предшколско васпитање	352.097.000	23.900.000	375.997.000
9	2003	Основно образовање	97.000.000	25.000.000	122.000.000
10	2004	Средње образовање	46.602.000	0	46.602.000
11	0902	Социјална и дечја заштита	146.875.000	2.500.000	149.375.000
12	1801	Здравствена заштита	21.250.000	0	21.250.000
13	1201	Развој културе и информисања	227.279.000	10.370.000	237.649.000
14	1301	Развој спорта и омладине	176.177.000	8.006.000	184.183.000
15	0602	Опште услуге локалне самоуправе	608.294.000	0	608.294.000
16	2101	Политички систем локалне самоуправе	92.049.000	0	92.049.000
17	0501	Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	8.000.000	370.000	8.370.000
		УКУПНО	**2.393.860.000**	**217.820.000**	**2.611.680.000**

Остали извори обухватају изворе финансирања 04, 07, 10, 13, 16 и 17. Средства капиталних улагања исказана су у оквиру одговарајућих програма и саставни су део приказаних износа.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
1101	Становање, урбанизам и просторно планирање	1101-0002	Спровођење урбанистичких и 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 приуштивог и одговарајућег становања	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	Извештај о раду Општинске управе - Одсека за урбанизам
		1101-0003	Управљање грађевинским земљиштем		6.1. Унапређење урбаних зона и јавних простора	Дужина коловоза који је одржаван Додатни показатељи програма: 1. Површина капитално реконструисаних и асфалтираних улица на територији општине, изражена у m^2. 2. Површина одржаваних улица на територији општине, изражена у m^2.	Извештај о раду Општинске јавне агенције Годишњи извештај о раду и пословању Општинске стамбене агенције Врњачка Бања.

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1101-5001	Пројекат: ЛИД – уређење Краљевачке улице		Унапређење услова за безбедно одвијање саобраћаја и кретање пешака реконструкцијом и уређењем Краљевачке улице и припадајућих пешачких површина.	Дужина реконструисане и уређене улице стављене у употребу, изражена у метрима. Површина уређених тротоара и пешачких површина у оквиру пројекта, изражена у м².	Извештај о раду Општинске управе - Одељење за локални економски развој
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		Број замењених сијаличиних места у укупном броју пријављених кварова РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађана за замену светиљки када престану да раде РОБ индикатор: Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађанки за замену светиљки када престану да раде	Годишњи извештај о раду Општинске стамбене агенције

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1102-5002	Пројекат: Санација постројења за пречишћавање воде и резервоара „Липова“	заштита животне средине	Побољшање квалитета и доступности водоснабдевања у општини Врњачка Бања	% становника општине који користи пијаћу воду из система којим се безбедно управља	Извештај о реализацији плана развоја Општине Врњачка Бања
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	**На нивоу програма:** Смањење броја незапослених на евиденцији НСЗ РОБ индикатор: Смањење броја незапослених жена на евиденцији НСЗ РОБ индикатор: Смањење броја незапослених мушкараца на евиденцији НСЗ	Статистика НСЗ
		1501-0003	Подршка економском развоју и промоцији предузетништва				
		1501-5001	Пројекат: Фудбалски терен у Врњцима фаза 2		Повећање броја фудбалских екипа које долазе на припреме у Врњачку Бању	Завршена фаза 2	Извештај надзорног органа
		1501-5002	Пројекат: Балон сала		Стварање услова за бављење спортом и у хладнијем добу године	Изграђена балон хала	Извештај надзорног органа

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1501-5003	Пројекат: Зелена арена – изградња спортског терена са вештачком травом		Унапређење услова за бављење спортом и рекреацијом и повећање доступности спортских садржаја деци, младима и осталим грађанима стављањем у употребу спортског терена са вештачком травом.	Спортски терен са вештачком травом завршен и стављен у употребу. Број корисника спортског терена у извештајној години.	Извештај о реализацији пројекта, записник о примопредаји изведених радова и евиденција коришћења спортског терена.

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
1502	Развој туризма	1502-0001	Управљање развојем туризма	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	1.4. Одрживи развој туризма и брендирање Врњачке Бање као туристичког места и бањског лечилишта I категорије Фаза 4 - Промоција	**На нивоу програма:** Укупан број ноћења РОБ индикатор: Број жена у укупном броју ноћења РОБ индикатор: Број мушкараца у укупном броју ноћења	Извештај о раду Установе Туристичка организација
		1502-0002	Промоција туристичке понуде				

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
0101	Пољопривреда и рурални развој	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	**На нивоу програма:** 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				

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
0401	Заштита животне средине	0401-0001	Управљање заштитом животне средине	4. Трајно очување, заштита и унапређење животне средине и заштитних шума		**На нивоу програма:** 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	Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине
		0401-0005	Управљање комуналним отпадом				

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
0701	Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	0701-0005	Унапређење безбедности саобраћаја	Унапређење саобраћаја и урбане мобилности		Број организованих едукација/број набављених публикација о познавању саобраћајних прописа РОБ индикатор: Број девојчица 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 мушкараца обухваћених едукацијама о познавању саобраћајних прописа 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

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		0701-5002	Пројекат: Иновативни пројекти у општини Врњачка Бања у области саобраћаја и образовања		Унапређење безбедности и управљања саобраћајем, контроле приступа пешачким зонама и коришћења паркиралишта, као и унапређење услова за извођење наставе применом савремених информационо-комуникационих технологија.	Број локација са инсталираним и оперативним системом видео-надзора и аутоматског препознавања регистарских ознака. Број локација са инсталираним и оперативним системом контроле приступа пешачкој зони. Број пешачких прелаза са инсталираном и оперативном ЛЕД сигнализацијом. Број паркинг места обухваћених оперативним системом праћења заузетости и информисања корисника. Број учионица опремљених функционалном опремом за дигиталну наставу. РОБ показатељ: Удео ученица у укупном броју ученика који користе опрему за дигиталну наставу набављену у оквиру пројекта, изражен у процентима.	Извештај Одељења за локални економски развој.

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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 образовним установама	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 (Мериће се у односу на јун 2020.г.) смањење броја деце на листи чекања 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	Годишњи извештаји о раду предшколске установе

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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	Годишњи извештаји о реализацији програма рада и финансијских планова средњих школа.

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке.	Број корисника материјалне подршке обухваћене програмском активношћу у извештајној буџетској години. 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 извештај о раду Центра за социјални рад
		0902-0018	Подршка реализацији програма Црвеног крста			Број акција на прикупљању различитих врста помоћи укључујући и акције добровољног давања крви РОБ индикатор: Број жена добровољних давалаца крви РОБ индикатор: Број мушкараца добровољних давалаца крви	Годишњи извештај о раду Црвеног крста

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
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	**На нивоу програма:** 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 Џамић“
		1801-0002	Мртвозорство				
		1801-0003	Спровођење активности из области друштвене бриге за јавно здравље				

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
1201	Развој културе и информисања	1201-0001	Функционисање локалних установа културе	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	**Културни центар:** Укупан број посетилаца на свим културним догађајима који су одржани Број посета биоскопским пројекцијама у току године; Број извођења гостујућих позоришних представа у току године; Број посета изложбеним и концертним програмима у току године. Број садржаја у култури који шире свест о родној равноправности **Библиотека „Др Душан Радић“:** 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	Годишњи извештаји о раду Установе Културни центар Годишњи извештаји о раду Установе Библиотека „Др Душан Радић“

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		1201-5002	Пројекат: Санација и конзерваторско-рестаураторски радови на делу објекта Дворац Белимарковић		Унапређење културне инфраструктуре и стварање бољих услова за развој културних активности у Врњачкој Бањи, доприносећи очувању културног наслеђа и одрживом развоју локалне заједнице	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).	Извештај о реализацији пројекта

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
1301	Развој спорта и омладине	1301-0004	Функционисање локалних спортских установа	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 којима управља Установа Спортски центар у извештајној години. РОБ индикатор: Број корисница спортских објеката — жена и девојчица — у извештајној години. РОБ индикатор: Број корисника спортских објеката — мушкараца и дечака — у извештајној години.	Годишњи извештаји о раду Установе Спортски центар
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	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, који су учествовали на семинарима и обукама у организацији Националне академије за јавну управу	

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
		0602-4001	Пројекат: "Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану 3 - РеЛОаДЗ"	добробит	јачање партиципативне демократије и унапређење сарадње између локалних власти и цивилног друштва	ојачана партнерства између цивилног друштва и локалних власти, побољшана транспарентност и одговорност у локалној управи, повећане могућности за учешће грађана у јавном животу.	записници са редовних састанака за преглед напретка активности, периодични извештаји о реализованим активностима, јавна документација настала као резултат пројекта

Шиф. прогр.	Назив програма	Шифра активности или пројекта	Назив програмске активности или пројекта	Општи циљ	Посебан циљ / циљ пројекта	Индикатор исхода / показатељ учинка	Извор верификације
0501	Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	0501-5001	Пројекат: Унапређење енергетске ефикасности индивидуалних објеката		Повећање енергетске ефикасности и заштите животне средине кроз побољшање енергетских својстава објекта	Број одобрених пројеката	Извештај о реализацији пројекта
		0501-5003	Пројекат: Соларна електрана на сали ОШ „Попински борци“		Повећање коришћења обновљивих извора енергије и смањење потребе за преузимањем електричне енергије из дистрибутивне мреже производњом и коришћењем соларне енергије за потребе објекта школе.	Количина електричне енергије произведене у соларној електрани у извештајној години, изражена у kWh. Удео електричне енергије из сопствене производње искоришћене за потребе објекта у укупној потрошњи електричне енергије објекта, изражен у процентима.	Очитавања мерних уређаја, извештаји система за праћење производње соларне електране и евиденција потрошње електричне енергије објекта.

9 ЗАКЉУЧАК

Нацртом Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2027. годину планирана су укупна средства у износу од 2.611.680.000 динара. Финансијски резултат овако планираног буџета јесте буџетски дефицит од 17.524.000 динара, који представља разлику између планираних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у износу од 2.445.736.000 динара и планираних расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине у износу од 2.463.260.000 динара.

Рачуном финансирања предвиђена су примања од домаћег задуживања у износу од 25.000.000 динара, по основу реализације преосталог дела раније уговореног кредита, и пренета неутрошена средства из ранијих година у износу од 140.944.000 динара. Пренета средства обухватају нераспоређени вишак прихода и примања у износу од 62.470.000 динара, на извору финансирања 13, и неутрошена средства трансфера од других нивоа власти у износу од 78.474.000 динара, на извору финансирања 17. Збир наведених извора финансирања, умањен за планирану отплату главнице дуга од 68.420.000 динара и набавку домаће финансијске имовине за повећање основног капитала јавних предузећа од 80.000.000 динара, обезбеђује нето финансирање буџетског дефицита од 17.524.000 динара.

Укупан фискални дефицит износи 97.524.000 динара и обухвата буџетски дефицит увећан за издатке за набавку финансијске имовине у циљу спровођења јавних политика.

Пренета неутрошена средства са стањем на дан 31.12.2026. године, која се утврде Одлуком о завршном рачуну буџета општине за 2026. годину, ускладиће се ребалансом буџета за 2027. годину са стварно утврђеним износима, уз уважавање средстава већ распоређених Одлуком о буџету. Наменска неутрошена средства користиће се за намене за које су опредељена, у складу са одговарајућим актима и условима њиховог коришћења.

Остварење планираних прихода у 2027. години изложено је ризицима који произлазе из кретања привредне и инвестиционе активности, запослености, зарада, туристичког промета и успешности наплате јавних прихода. Посебну пажњу захтева праћење доприноса за уређење грађевинског земљишта, пореза на капиталне трансакције, пореза на зараде и прихода од самосталне делатности, као и боравишних такси. На динамику расположивих средстава утичу и прилив трансфера од других нивоа власти, реализација планираног повлачења кредита и коначно утврђивање пренетих средстава. Одступања у остварењу ових извора могу захтевати прилагођавање динамике извршења расхода и издатака.

Очување ликвидности буџета заснивaће се на редовном праћењу остварења прихода, расположивих новчаних средстава и доспећа обавеза. При уговарању набавки и реализацији инвестиција потребно је ускладити рокове извршења, фактурисања и плаћања са расположивим средствима и прописаним роковима плаћања у комерцијалним трансакцијама. У случају значајнијих одступања од плана, благовремено ће се размотрити мере прилагођавања потрошње и измене буџета.

Буџетска дисциплина подразумева редовно сервисирање јавног дуга, измиривање доспелих обавеза према добављачима, укључујући пренете обавезе, и обезбеђивање средстава за плате, сталне трошкове и друге расходе неопходне за функционисање буџетских корисника. Корисници су дужни да рационално и економично користе одобрена средства, да планирају обавезе према реалним потребама и да благовремено обавештавају орган надлежан за финансије о околностима које могу утицати на извршење њихових финансијских планова.

Планирана улагања треба да обезбеде континуитет јавних услуга и реализацију развојних приоритета општине, уз очување финансијске стабилности. Одговорност буџетских корисника обухвата и праћење остварења циљева утврђених програмским буџетом, извештавање о постигнутим резултатима и образлагање одступања. Посебна пажња посветиће се родно одговорним показатељима и подацима разврстаним по полу, тамо где су утврђени, како би се сагледала доступност услуга и расподела користи од буџетске потрошње. Резултати овог праћења користиће се за унапређење програмских мера и будућу расподелу буџетских средстава.

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 01.01.2027.г.

НАЧЕЛНИК ОДЕЉЕЊА
Зоран Дунић