

О б р а з л о ж е њ е

1 ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у чл. 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/2007, 83/2014 - др. закон и 101/2016 - др. закон), чл. 6. и чл. 43. Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015 и 99/2016), чл. 1. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС" бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн., 125/2014 - усклађени дин. изн., 95/2015 - усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/2016 - др. закон и 96/2017 - усклађени дин. изн.) и чл. 36. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 23/16-пречишћени текст) као и другим законима и подзаконским актима којим се уређује надлежност и функционисање јединица локалне самоуправе.

2 ПОСТУПАК ПРИПРЕМЕ ЗА ДОНОШЕЊЕ БУЏЕТА

Поступак припрема за доношење буџета за 2018.г., и ове године није спроведен у оквирима рокова који су прописани Законом о буџетском систему, односно каснио је од стране централног нивоа власти због потребе усаглашавања макроекономске политике, пројекције прихода, како опште државе, тако и републичког буџета са мисијом ММФ, у оквиру ревизије аранжмана из предострожности. И поред напред наведеног, процес планирања буџета Општине Врњачка Бања започиње у складу са буџетским календаром достављањем прелиминарног Упутства корисницима буџета у јулу 2017.г. на основу Фискалне стратегије за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину. Корисници буџетских средстава доставили су своје прелиминарне предлоге финансијских планова за 2018.г. до 1 септембра. Служба је у складу са буџетским календаром доставила надлежном извршном органу и информацију о току буџетског процеса и израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2018.г. Општинско веће као надлежни орган за предлагање одлуке о буџету од стране органа управе надлежног за финансије обавештено је о буџетском процесу који је спроведен у 2017.г. о чему је донело Закључак о усвајању информације коју је служба припремила број 400-2282/17 од 01.11.2017.г.

Дана 10.11.2017.г. Министарство финансија објавило је на својој интернет страници Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2018. годину и пројекција за 2019. и 2020. годину, тако да су се створили услови за отпочињање поступка планирања буџета за 2018.г. Рок за подношење коначних предлога финансијских планова корисника био је 27.11.2017.г. Највећи број корисника буџетских средстава доставило је предлоге финансијских планова у року који им је остављен и ови планови били су основ за израду је нацрта Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2018.г. Корисници буџетских средстава нису доставили извештај о реализацији програмског буџета за првих 6 месеци 2017.г. који треба да буде саставни део образложења одлуке о буџету, а што је нова обавеза прописана последњим изменама Закона о буџетском систему. Само један корисник је доставио предлог програма рада за 2018.г. као образложење предлога финансијског плана, док образложење предлога финансијског плана није достављено од стране осталих корисника буџета.

3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

Приликом усвајања Закона о буџету Републике Србије за 2018.г. у процедури за усвајање истовремено се налази велики број законских прописа које је предложила Влада РС од којих следећи имају утицај на пословање локалне самоуправе а то су:

- Предлог закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему
- Предлог закона о буџету Републике Србије за 2018. годину
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о републичким административним таксама
- Предлог закона о запосленима у јавним службама
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање
- Предлог закона о платама службеника и намештеника у органима аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о јавној својини

- Предлог закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о запошљавању и осигурању за случај незапослености
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о раду
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о систему плата запослених у јавном сектору
- Предлог закона о финансијској подршци породици са децом
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о безбедности саобраћаја на путевима
- Предлог закона о планском систему Републике Србије
- Предлог закона о изменама и допунама Закона о стечају
- Предлог закона о националној инфраструктури геопросторних података

У наставку даћемо само најважније напомене у вези са новинама које су предложене наведеним законима. Предлогом закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему уводе се следеће промене у односу на сада важећи закон и то:

- буџетски фондови се бришу из дефиниције индиректних корисника буџетских средстава
- врши се допуна чл. 24. и 25. Закона о буџетском систему, у делу који се односи на врсте јавних прихода локалне власти, тако да према предложеном решењу обухватају и финансијска средства Европске уније
- омогућава се повећање пензија и плата у делу јавног сектора у 2018. Години
- продужено је важење забране запошљавања код корисника јавних средстава до краја 2018. године,
- закона прописује се да се принудном наплатом не могу теретити средства за финансирање учешћа локалне власти у спровођењу финансијске помоћи Европске уније, као и апропријације које се финансирају из те врсте прихода.
- прописује се да корисници буџетских средстава, као и организације за обавезно социјално осигурање могу вршити преусмеравања апропријације у износу до 10% вредности апропријације за расход и издатак чији се износ умањује
- предвиђа се да се обрада података о личности, који су прикупљени у току административне провере пријављених неправилности у поступању са финансијским средствима Европске уније врши у складу са Законом о заштити података о личности („Службени гласник РС”, бр. 97/08, 104/09-др. закон, 68/12-УС и 107/12).
- даје се правни основ за образовање Комисије за примену Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор, а у складу са Програмом реформе управљања јавним финансијама 2016-2020, у којем је у оквиру мере 17, Резултат 17.1 Акционог плана Програма - Побољшана комплетност и обухват рачуноводствених информација путем имплементације обрачунског рачуноводства према IPSAS стандардима, предвиђена као посебна активност формирање тела за примену међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор.
- предлаже се допуна члана 92. Закона о буџетском систему, ради отклањања недоумица у пракси у ситуацији када Државна ревизорска институција не поступи по захтеву локалне власти за давање сагласности за обављање екстерне ревизије од стране лица које испуњава услове за обављање послова финансијских извештаја прописане законом којим се уређује рачуноводство и ревизија. Овим чланом предвиђа се рок за подношење захтева локалне власти за сагласност Државне ревизорске институције, као и рок у којем Државна ревизорска институција треба да поступи.
- предлаже се оснивање Савета за унапређење програмске структуре буџета имајући у виду да је унапређење програмске структуре континуиран процес, који захтева праћење, опсежне анализе, израду смерница и препорука.
- предлаже се продужетак рока из члана 43. став 2. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 73/10, 93/12, 142/14, 103/15 и 99/16), с обзиром на то да је Акционим планом за спровођење Програма реформе јавних финансија планиран рок за примену међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (IPSAS) до 2020. године.
- прописан је рок за образовање Савета за унапређење програмске структуре буџета.
- предлаже се одложена примена члана 1. овог закона.

Предлогом Закона о буџету Републике Србије за 2018.г. уређено је између осталог и:

Локална власт у 2018. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2017. години, увећану за масу средстава за плате за број запослених максимално до броја утврђеног у Одлуци о максималном броју запослених за 2017. годину, а највише до дозвољеног нивоа

за исплату плата у складу са чланом 36. Закона о буџету Републике Србије за 2017. Годину („Службени гласник РС”, број 99/16). Укупну масу средстава за плате треба умањити за плате запослених код корисника буџетских средстава које су се финансирале из буџета локалне власти са економских класификација 411 и 412, а више се не финансирају (због престанка рада корисника и сл), односно за масу средстава за плате запослених који су радили, а нису преузети у органе и службе управе или јавне службе јединице локалне власти, код којих се плате запослених финансирају из буџета локалне власти на економским класификацијама 411 и 412. Тако планирана укупна маса средстава за плате ће се увећати код корисника средстава буџета локалне власти за 5%, осим код предшколских установа, установа културе и установа социјалне заштите код којих повећање износи 10%. Средства добијена по основу умањења у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14), треба планирати на апропријацији економској класификацији 465 - Остале дотације и трансфери.

Предлогом закона о изменама и допунама Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама уводе се значајне новине које се односе на већу контролу преузимања обавеза од стране јавног сектора у комерцијалним трансакцијама. Овим законом уређује се и регистровање фактура и других захтева за исплату, издатих од стране поверилаца у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката, односно између субјеката јавног сектора, у којима су субјекти јавног сектора дужници. Предвиђено је да се уведе Централни регистар фактура као систем (база података) који успоставља и води Министарство финансија - Управа за трезор, у којем се региструју фактуре и други захтеви за исплату, издати од стране поверилаца у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката, односно између субјеката јавног сектора, у којима су субјекти јавног сектора дужници. Повериоци су дужни да издате фактуре и друге захтеве за исплату, у комерцијалним трансакцијама у којима су субјекти јавног сектора дужници, пре њиховог достављања дужницима, региструју у централном регистру фактура. Информациони систем Управе за трезор региструје унете податке из фактуре, односно другог захтева за исплату, у централном регистру фактура и додељује тој фактури, односно другом захтеву за исплату, јединствени идентификациони број. Регистроване фактуре, односно друге захтеве за исплату повериоци су дужни да доставе дужницима у року од три радна дана од дана регистровања, са инструкцијом за плаћање фактуре, односно другог захтева за исплату. Дужницима се измирују новчане обавезе по фактурама и другим захтевима за исплату само ако су оне исправно регистроване у централном регистру фактура, што се утврђује провером у том регистру.

Новчаном казном од 100.000 до 2.000.000 динара казниће се за прекршај правно лице, односно привредни субјект или субјект јавног сектора, ако не региструје издате фактуре и друге захтеве за исплату у централном регистру фактура (члан 4а овог закона).

Новчаном казном од 5.000 до 150.000 динара казниће се за прекршај одговорно лице у јавном сектору, уколико субјект јавног сектора којим руководи измири новчану обавезу по фактури и другом захтеву за исплату, који нису регистровани у централном регистру фактура (члан 4б овог закона).

У поступку надзора Министарства финансија – Одељења за буџетску инспекцију, као и анализом података из информационог система Управе за трезор – РИНО, као и из система извршења буџета Републике Србије и платног промета, дошло се до закључка да субјекти јавног сектора, дужници у наведеним комерцијалним трансакцијама, нису достављали податке о свим преузетим обавезама од поверилаца у наведеним комерцијалним трансакцијама, односно нису их уносили у наведене системе, у прописаном року, због чега се није могао утврдити укупан износ обавеза тих субјекта у наведеним комерцијалним трансакцијама, а самим тим нису се могле утврдити доцње у измиривању тих обавеза, у односу на рокове прописане Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Због напред наведеног, постоји потреба да се Предлогом закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама уреди и регистровање фактура, као и других захтева за исплату, које издају повериоци субјектима јавног сектора у наведеним комерцијалним трансакцијама, по основу којих настају новчане обавезе чији се рокови уређују тим законом, а које би вршили повериоци пре испостављања дужницима.

На тај начин би се постигао бољи систем сагледавања потраживања поверилаца од субјеката јавног сектора, у комерцијалним трансакцијама у којима су субјекти јавног сектора дужници, као и обавеза субјеката јавног сектора у комерцијалним трансакцијама, према тим повериоцима, што претходни систем није обезбеђивао, а самим тим би се унапредио систем праћења и спровођења надзора над измиривањем наведених обавеза субјеката јавног сектора у роковима прописаним Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

То би све довело до благовременог измирења наведених обавеза субјеката јавног сектора, у комерцијалним трансакцијама, као и бољу и бржу наплату потраживања поверилаца од субјеката јавног сектора у тим комерцијалним трансакцијама, чиме се постиже испуњење следећих циљева:

- Унапређење система праћења и спровођења надзора над измиривањем наведених обавеза субјеката јавног сектора у комерцијалним трансакцијама, у роковима прописаним важећим Законом;
- Већа ефикасност и сигурност наплате наведених потраживања поверилаца, чиме се штити интерес поверилаца;
- Успешније планирање и управљање ликвидним средствима, како код привредних субјеката, тако и у јавном сектору;
- Транспарентност података о обавезама субјеката јавног сектора у наведеним комерцијалним трансакцијама, као и података о доцњама у измирењу тих обавеза.

Предлогом закона о запосленима у јавним службама уређује се систем на нов начин. Реформа радних односа и плата у јавним службама део је реформског процеса јавног сектора који се показао као нужан и неопходан првенствено због потребе уређења система и вредновања рада у областима које су од примарног значаја за свако друштво (здравство, просвета, социјална заштита и др.), а којим се одражава и ниво уређења и ефикасности државе. Овај закон се примењује почевши од 01.01.2019.г.

Предлогом закона о платама службеника и намештеника у органима аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе по први пут се системски уређује ова област посебним законом. Плате, увећања плате, накнаде плате као и накнаде трошкова и других примања, односно зараде запослених у органима аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе тренутно су уређене низом законских и подзаконских прописа, а у појединим организацијама и службама које је основала аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе ова права уређују се општим актима саме организације, у складу са општим прописима о раду.

Следећи циљеве постављене Законом о систему плата запослених у јавном сектору, Предлог закона о платама службеника и намештеника у органима аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе доноси се са сврхом успостављања уједначеног и финансијски одрживог система финансирања плата у овом делу јавног сектора, кроз уважавање специфичности аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе.

У циљу успостављања уједначеног система одређивања плата, овим предлогом одређује се основна плата службеника и намештеника у органима аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе као производ множења основице и коефицијента.

Уједначеност система постиже се и кроз увођење јединствене основице за све запослене чија се плата исплаћује из буџета аутономне покрајине, односно из буџета јединице локалне самоуправе и која се усваја само у поступку доношења буџета аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе, на начин прописан законом којим се уређује систем плата у јавном сектору.

Битна новина овог закона јесте остављање простора да се квалитетан рад награди и кроз вредновање резултата рада запослених и одређивање већег коефицијента плате.

Овај закон се примењује од 01.01.2019.г.

Предлог закона о финансијској подршци породици са децом уређује на нов начин финансијску подршку породици са децом, која се додељује се ради:

- 1) побољшања услова за задовољавање основних потреба деце;
- 2) усклађивања рада и родитељства;
- 3) посебног подстицаја и подршке родитељима да остваре жељени број деце;
- 4) побољшања материјалног положаја породица са децом, породица са децом са сметњама у развоју и инвалидитетом и породица са децом без родитељског старања.

Даном почетка примене овог закона престају да важе одредбе чл. 73. до 75. Закона о друштвеној бризи о деци („Службени гласник РС”, бр. 49/92, 29/93, 53/93, 67/93-др. закон, 28/94, 47/94, 48/94-др. закон, 25/96, 29/01, 16/02-др. закон, 62/03-др. закон, 64/03- исправка др. закон, 101/05-др. закон и 18/10-др. закон).

Даном почетка примене овог закона престаје да важи Закон о финансијској подршци породици са децом („Службени гласник РС”, бр. 16/02, 115/05 и 107/09).

Овај закон се примењује од 1. јула 2018. године.

Једна од важних норми коју доноси Предлог закона о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана јесте и:

- увођење олакшица по основу запошљавања лица која започињу са обављањем сопствене пословне делатности, на начин да би били ослобођени од плаћања пореза и доприноса по основу сопствене зараде као и по основу зараде новозапослених лица;

- продужење периода примене постојећих олакшица за запошљавање нових лица (у виду права на повраћај плаћеног пореза и доприноса од 65% до 75% , чија примена истиче 31. децембра 2017. године) на 31. децембар 2019. године;

- повећање неопорезивог износа зарада на 15.000 динара месечно;

- уређење пореског третмана примања физичког лица у случају отписа преосталог дела ненаплативог потраживања банке по основу кредита физичким лицима, имајући у виду одлуку Народне банке Србије о рачуноводственом отпису билансне активе;

- увођење обавезе вођења пословних књига по систему двојног књиговодства за предузетнике који обављају регистровану делатност (пословне књиге по систему простог књиговодства воде предузетници који порез плаћају на паушални приход и они воде књигу оствареног промета, затим предузетници пољопривредници и предузетници друга лица а ту су првенствено лица обвезници ПДВ).

Предлог закона о изменама и допунама Закона о безбедности саобраћаја на путевима доноси између осталог и следеће промене:

Тело за координацију по изменама закона оснива извршни орган локалне власти, док је раније то била опција (могућност).

У члану 12. Предлога закона предложене су допуне члана 17. Закона, и том приликом су поред постојећих извора средстава за финансирање безбедности саобраћаја додати и нови (новчане казне за привредне преступе), јер је уочено да су ова средства у претходном периоду била ван домашаја финансирања.

Предлог закона о планском систему Републике Србије доноси системско уређење и хијерархију планских аката у Републици Србији. Овим законом се уређује плански систем Републике Србије, односно управљање системом јавних политика и средњорочно планирање, врсте и садржина планских докумената које у складу са својим надлежностима предлажу, усвајају и спроводе учесници у планском систему, међусобна усклађеност планских докумената, поступак утврђивања и спровођења јавних политика и обавеза извештавања о спровођењу планских докумената, као и сходна примена обавезе спровођења анализе ефеката на прописе и на вредновање учинака тих прописа.

Овај закон ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном гласнику Републике Србије”, а почиње да се примењује истеком рока од шест месеци од дана ступања на снагу.

Родно одговорно буџетирање, односно увођење принципа родне равноправности у буџетски процес, подразумева родну анализу буџета и реструктурирање прихода и расхода са циљем унапређења родне равноправности. Општина Врњачка Бања посвећена је континуираном подизању квалитета управљања јавним финансијама које ефективно одговарају на потребе локалне заједнице. Родно одговорно буџетирање доприноси побољшању ефективности и транспарентности буџета и омогућава бољи увид у користи које жене и мушкарци имају од буџетских средстава.

Планом поступног увођења родно одговорног буџетирања за кориснике буџетских средстава Општина Врњачка Бања за 2018. годину број 400-691/17 од 22.03.2017.г. (у даљем тексту: План), поступно се уводи родно одговорно буџетирање код корисника буџетских средстава Општине Врњачка Бања: директни корисник - Општинска управа, директни корисник - Скупштина општине - радно тело, Канцеларија за младе Установа Спортски Центар, Предшколска установа „Радост“, путем дефинисања родне компоненте, односно родних циљева и индикатора у оквиру програма који су у њиховој надлежности и то:.

Ред. бр.	НАЗИВ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА	НАЗИВ ПРОГРАМА (број и назив програма у складу са униформном програмском структуром буџета ЈЛС утврђеном у 2017. години)
1.	Општинска управа	Програм 3 – Локални економски развој
		Програм 11 – Социјална и дечја заштита
		Програм 14 – Развој спорта и омладине
2.	Установа Спортски Центар	Програм 14 – Развој спорта и омладине

3.	Скупштина општине - Радно тело Канцеларија за младе	Програм 14 – Развој спорта и омладине
4.	Предшколска установа „Радост“	Програм 8 – Предшколско образовање

Овај план утврђује се као минималан у смислу обухвата буџетских корисника и програма код којих се уводи родна компонента и то тако што ће бити дефинисан најмање један родни циљ у оквиру сваког од Планом одређених програма било на нивоу програма или програмске активности, уз настојање да се уродњавање примени на оба нивоа. Такође, уз сваки дефинисани родни циљ, обавезно је дефинисање најмање једног родног индикатора – показатеља за праћење постизања односног циља програма и/или програмске активности.

Бројеви и називи програма из овог плана, могу се мењати у смислу усклађивања са одговарајућим бројевима и називима програма сходно списку униформних програма и програмских активности јединица локалне самоуправе утврђених за 2018. годину.

4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2018.Г.

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

У наставку дајемо најбитније податке из Упутство за припрему буџета локалне власти о макроекономском кретању који су објављени на интернет страници Министарства финансија а односе се на ефекте почетком 2017.г.:

Спроведене мере фискалне консолидације, стабилизације јавних финансија и преокрета вишегодишње растућег тренда јавног дуга, Влада РС остаје фокусирана на даље побољшање привредног амбијента и обезбеђивање високих стопа привредног раста, са крајњим циљем смањења незапослености и подизања животног стандарда становништва. Привредна активност наставља раст и током 2017. године. На страни понуде, главни покретачи су прерађивачка индустрија и услужни сектор, док посматрано са расходне стране БДП позитиван допринос дају све компоненте тражње осим нето извоза. У првој половини године одређени ризици „на доле“ су активирани, што се негативно одразило на укупну привредну активност. Ипак, краткорочни индикатори из последњих неколико месеци указују на њихову једнократну природу, те не постоји ризик да се путања раста значајније успори у средњем року. Ревидирање првобитно пројектоване стопе од 3,0% је последица негативних кретања у електро-енерџетском сектору и пољопривреди услед екстремних мразева с почетка године, односно изразито неповољних агрометеоролошких услова у летњим месецима. Будући да је природа ових чинилаца привремена овим се не угрожава основни сценарио развоја. Сви фискални индикатори су значајно изнад постављених циљева, монетарни токови су стабилни и предвидиви, настављена су побољшања на тржишту радне снаге а обим спољнотрговинске размене се повећава.

Фискална политика у 2018. години

Буџет за 2018. годину доминантно је развојног карактера. Фискални простор на расходној страни усмерен је првенствено на капиталне инвестиције, како би држава дала кључни допринос повећању укупних инвестиција и привредном расту. Пажљиво „попуштање стега“ фискалне консолидације резултирало је и у повећању плата у сектору државе (до 10% по појединим секторима), уз задржавање константног учешћа ових издатка у БДП. Повећање пензија од 5% је фискално одрживо, 86,6% пензионера (сви пензионери са пензијама до 37.000 динара) имаће пензију већу од оне коју су примали пре спровођења програма консолидације.

Поред мера на расходној страни, фискални простор користиће се делом и за смањење пореског оптерећења рада. Повећањем неопорезивог дела зараде, повећава се прогресивност у опорезивању. При томе држава компензује привреди повећан трошак по основу подизања минималне цене рада.

У наредном средњорочном периоду циљеви фискалне политике су усмерени на одржање фискалне стабилности што води даљем смањењу јавног дуга. Средњорочни фискални оквир подразумева одржавање дефицита опште државе на 0,5% БДП до 2020. године. Остварење фискалног

дефицита и примарног суфицита у наредном периоду омогућава да се дуг већ у 2018. години спусти на ниво од око 60% БДП.

Макроекономским пројекцијама за период од 2018. до 2020. године предвиђена је кумулативна стопа раста реалног БДП од 11,4% заснована на расту домаће тражње и опоравку инвестиционе активности. Задржавање тренда оствареног раста у 2019. години и убрзање на 4% у 2020. години засновано је, пре свега, на расту инвестиционе потрошње али и стандарда становништва на реалним основама.

Основне макроекономске претпоставке за период 2017. – 2020. године

<i>Исказано у процентима осим ако није другачије назначено</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Стопа реалног раста БДП</i>	2,0	3,5	3,5	4,0
<i>БДП у текућим тржишним ценама (у млрд РСД)</i>	4469	4755	5057	5417
<i>Извори раста: процентне промене у сталним ценама</i>				
<i>Лична потрошња</i>	1,8	2,7	3,4	3,8
<i>Државна потрошња</i>	1,4	2,2	1,9	2,7
<i>Инвестиције у фиксни капитал</i>	4,3	5,1	4,1	5,3
<i>Извоз роба и услуга</i>	10,0	8,8	8,4	7,9
<i>Увоз роба и услуга</i>	8,6	7,0	7,2	7,0
<i>Допринос расту БДП, п.п.</i>				
<i>Домаћа тражња</i>	2,4	3,4	3,7	4,4
<i>Инвестициона потрошња</i>	0,8	1,0	0,9	1,1
<i>Лична потрошња</i>	1,3	2,0	2,5	2,8
<i>Државна потрошња</i>	0,3	0,4	0,3	0,5
<i>Спољно-трговински биланс роба и услуга</i>	-0,4	0,1	-0,2	-0,4
<i>Кретање цена</i>				
<i>Потрошачке цене(годишњи просек)</i>	3,1	2,7	2,8	3,0
<i>Потрошачке цене(крај периода)</i>	3,0		3,0	3,0
<i>Дефлатор БДП</i>	2,8	2,8	2,8	3,0
<i>Кретања у спољном сектору (%БДП)</i>				
<i>Спољнотрговински биланс роба</i>	-9,8	-9,3	-9,1	-9,0
<i>Спољнотрговински биланс услуга</i>	2,3	2,6	2,9	3,0
<i>Салдо текућег рачуна</i>	-4,6	-4,2	-4,1	-3,9
<i>Директне инвестиције - нето</i>	5,8	5,1	5,0	5,0

<i>Јавне финансије</i>				
<i>Дефицит опште државе (% БДП)</i>	<i>0,7</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,5</i>	<i>-0,5</i>

Извор: МФИН

У складу са напред наведеним макро економским показатељима локална власт је у **обавези да реално планира своје приходе буџета**. Наиме, приликом планирања прихода потребно је поћи од њиховог остварења за три квартала у 2017. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за примену горе наведених макроекономских параметара, односно основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектован номинални раст у 2018. години од 6,4%). Изузетно локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају **дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе разлоге за такво поступање**, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију таквих прихода. Уједно, указујемо да је у току измена закона којим се уређује опорезивање дохотка грађана и којим се предвиђа повећање непорезивог износа.

Уколико локална власт очекују приходе по основу донација, апропријације прихода и расхода (извор финансирања 05 и 06) може планирати у складу са очекиваним износом ових средстава. Апропријације прихода и примања, расхода и издатака из извора финансирања 07–Трансфери од других нивоа власти, 08–Добровољни трансфери од физичких и правних лица и 09–Примања од продаје нефинансијске имовине, могу се планирати у складу са реално очекиваним приливом средстава по том основу.

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био одређен Законом о буџету Републике Србије за 2017. годину („Службени гласник РС”, број 99/16). У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему **приходи и примања исказују се у укупно оствареним износима, а расходи и издаци у укупно извршеним износима**. Правилником о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и распоред средстава са тих рачуна, прописани су рачуни за уплату јавних прихода тако да **сви јавни приходи и примања, којима се финансирају надлежности локалне власти, морају бити уплаћени на рачуне прописане за уплату јавних прихода, а не на подрачуне буџетских корисника, чиме би се испоштовало уставно начело бруто принципа (члан 92. Устава Републике Србије)**. У складу са чланом 2. тачка 41) Закона о буџетском систему рачуни динарских и девизних средстава припадајућих корисника средстава буџета локалне власти и других корисника јавних средстава који су укључени у консолидован рачун трезора локалне власти морају да се воде у Управи за трезор, док у складу са чланом 9. став 3. тог Закона подрачуни корисника јавних средстава везују се за самог корисника, а не за рачун извршења буџета.

Позитивна привредна кретања забележена у 2016. години, настављена су и током 2017. године. Међутим, активирање једнократних негативних чинилаца имало је за последицу успоравање активности у појединим делатностима са значајним учешћем

у БДП и последично њихов сигнификантан негативан допринос укупном привредном расту. Лоши временски услови с почетка године ометали производне процесе у рударству и производњи електричне енергије али и успорили грађевинску активност на шта су се надовезали неповољни агрометеоролошки услови у другом кварталу и десетковали приносе пољопривреде. У првом тромесечју 2017. године, према подацима РЗС, забележен је реалан међугодишњи раст привредне активности од 1,0%, док је у другом кварталу остварен међугодишњи раст од 1,3%. Током трећег квартала слабе негативни утицаји једнократних чинилаца на електро-енергетски сектор и грађевинарство што резултира убрзањем привредне активности која по флеш процени бележи међугодишњи раст од 2,1%. На основу расположивих макроекономских индикатора процењена стопа реалног раста привредне активности у 2017. години износи 2,0%.

Носиоци раста у наредној години ће бити сектори индустрије и услуга, а очекује се да ће ова два сектора генерисати две трећине укупног раста. Опоравак електро-енергетског сектора уз стабилно висок раст прерађивачке индустрије, који је у првих девет месеци ове године износио 6,8%, обезбедиће раст укупне индустрије од око 5,5%. Пројектован је раст услужног сектора од 2,2%. У првих девет месеци 2017. године услужни сектор бележи раст од 2,0%, те је реално очекивати његово убрзање стимулисано повећањем пензија и плата у јавном сектору. Враћање пољопривредне производње на просечан вишегодишњи ниво обезбедиће стопу раст пољопривреде од око 9,0%, док се код грађевинарства очекује ефектуирање започетих пројеката на убрзање грађевинске активности од 4,9%. Посматрано са расходне

стране БДП најзначајнији извор раста биће приватна потрошња, што је очекивано будући да је то доминантна компонента расходне стране БДП, а која ће бити стимулисана мерама фискалне релаксације.

Раст привредне активности праћен је позитивним кретањима на тржишту рада, која се огледају у расту стопе запослености и просечне зараде.

На основу веома позитивних резултата забележених на тржишту рада у периоду јануар-септембар, као и раста привредне активности у првом полугодју, али и очекиваног убрзања раста БДП у другом делу године, процењује се да ће укупна запосленост остварити раст у 2017. години, **вођен пре свега растом запослености у приватном сектору**. У наредном периоду очекује се да ће раст реалних нето зарада у приватном сектору пратити раст продуктивности у привреди и биће бржи него у јавном сектору. Пројектован је раст реалних нето зарада али спорији од реалног раста БДП, као и раст зарада у складу са растом продуктивности, што ће утицати на смањивање јединичних трошкова рада и на побољшање конкурентске позиције земље.

Као резултат ниских инфлаторних притисака, инфлација се од почетка године налазила у границама дозвољеног одступања од новог циља НБС. Међутим, пре свега због утицаја раста светске цене нафте, као и изнад сезонски уобичајеног раста цена поврћа и чврстих горива, инфлација се од почетка године кретала на вишем нивоу у поређењу са 2016. годином. Међугодишња инфлација је у септембру 2017. године износила 3,2%, што је највећим делом било опредељено повећањем цена поврћа и воћа, дувана, нафтних деривата, свињског меса и услуга мобилне телефоније. Очекује се да ће се инфлација до краја 2017. године кретати у оквиру актуелне границе дозвољеног одступања од циља НБС.

Пројекција инфлације заснована је на очекиваним кретањима у домаћем и међународном окружењу. Процењује се да ће се инфлација у средњем року кретати у оквиру граница циља ($3 \pm 1,5\%$), али на нижем нивоу у поређењу са 2017. годином. Очекује се да ће инфлација крајем 2018. године износити 3,0%.

Након значајних смањења спољних неравнотежа и рекордно ниског спољнотрговинског дефицита у 2016. години од 3,1% БДП, током 2017. долази до погоршања платнобилансне позиције и раста дефицита на 4,6% БДП. Дефицит текућег рачуна у периоду јануар-август 2017. године у поређењу са истим периодом претходне године увећан је за 468,2 мил. евра и износио је 1.168,7 мил. евра, али и даље је у потпуности покривен СДИ.

Након вишегодишњих неуспешних покушаја да се отклони структурни дефицит, од 2015. године имплементиран је програм консолидације који подразумева трајно отклањање фискалних неравнотежа. Дефицит опште државе смањен је са 6,6% БДП у 2014. години на 1,3% БДП на крају 2016. године. У 2017. години планиран је низак дефицит али повољна фискална кретања, у највећој мери на приходној страни, резултирала су очекиваним суфицитом до краја године. Фискални суфицит опште државе у 2017. години, према најновијим проценама, износиће око 32 млрд динара, односно 0,7% БДП.

У периоду од 2015. до 2017. године процењује се да ће структурно фискално прилагођавање износити око 6% БДП, што је знатно изнад циља који је постављен на почетку програма (4% БДП). Дуг се налази на силазној путањи, те ће на крају године учешће дуга опште државе у БДП бити за око 8 процентних поена БДП мање у односу на крај 2016. године и око 10 пп БДП мање у односу на највиши ниво који је достигнут крајем 2015. године.

У току трајања програма фискалне консолидације у два наврата је, опрезно и без угрожавања достигнуте фискалне стабилности, једнократним помоћима, те постепеном релаксацијом расхода за пензије (умерена повећања од 1,25% и 1,5%), заштићен животни стандард најугроженијих категорија пензионера. Појединим деловима јавног сектора, првобитно умањене плате, су повећаване (здравство, просвета, полиција и војска) али укупни издаци за плате су задржали опадајућу путању учешћа у БДП, што је и био циљ фискалне консолидације у овом сегменту.

Доношење одлуке о локалним комуналним таксама за 2018. годину

Одредбом члана 15в Закона о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС”, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13, 125/14, 95/15, 83/16, 91/16, 104/16 и 96/17 - у даљем тексту: Закон) прописано је да се највиши износи локалне комуналне таксе за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина усклађују годишње, са годишњим индексом потрошачких цена који објављује републички орган надлежан за послове статистике.

Највиши износи локалне комуналне таксе, усклађени са годишњим индексом потрошачких цена, Влада је, сагласно члану 15в став 4. Закона, утврдила и објављени су у „Службеном гласнику РС”, број 96/17.

Спроведене мере фискалне политике и успостављање повољног пословног и инвестиционог амбијента током 2015. године резултирала су значајним побољшањем свих економских токова у 2016. години. Привредна активност се убрзава, спољнотрговински и фискални дефицит се смањује, стање на

тржишту рада се побољшава, а инфлација је ниска и стабилна. Постигнута макроекономска стабилност, уз реформе привредног система, стимулативно је деловала на инвестициону активност и раст конкурентности домаће привреде на међународном тржишту. Поред тога, опоравак наших спољнотрговинских партнера, у условима експанзивне монетарне политике ЕЦБ и пада цена нафте, додатно је утицао на повољна економска кретања. Успешном координацијом монетарне и фискалне политике, омогућена је релаксација монетарне политике постепеним смањењем референтне каматне стопе уз очување стабилности курса.

Привредна кретања у 2016. години карактеришу позитивни трендови.

Према подацима РЗС, БДП је у првом кварталу 2016. године повећан за 3,8%, док је у другом кварталу већи за 2,0%. Током трећег квартала, настављена су позитивна привредна кретања и забележен међугодишњи раст БДП од 2,5% (флеш оцена РЗС). Позитиван допринос привредном расту на страни понуде дају сви производни сектори, док су на страни тражње доминантни инвестиције и извоз. У првих девет месеци остварен је раст индустријске производње од 5,2% м.г.

Раст привредне активности праћен је позитивним кретањима на тржишту рада, која се огледају у расту продуктивности рада, стопе запослености и просечне зараде.

Исцрпљени ефекти мера фискалне консолидације и раст зарада у приватном сектору допринели су расту просечне реалне нето зараде. Просечна нето зарада у периоду јануар-септембар 2016. године реално је повећана за 2,8% м.г.

Инфлација се од почетка године налази на ниском и стабилном нивоу.

Почетак 2016. године карактеришу ниски инфлаторни притисци, како по основу већине домаћих фактора, тако и по основу ниских трошковних притисака из међународног окружења. Тако је међугодишња инфлација смањена са 2,4% у јануару на 0,6% у септембру и креће се и даље испод доње границе дозвољеног одступања од циља ($4\% \pm 1,5$ п.п.).

У наредном средњорочном периоду циљеви фискалне политике су усмерени на даље смањење фискалног дефицита и јавног дуга. Средњорочни фискални оквир предвиђа смањење дефицита опште државе на 1,0% БДП до 2019. године. Предвиђено је да се дуг у 2019. години спусти испод 70% БДП.

У складу са напред наведеним макро економским показатељима локална власт је у **обавези** да реално планира своје приходе буџета. Наиме, приликом планирања прихода потребно је поћи од њиховог остварења за три квартала у 2016. години и њихове процене за задњи квартал те године, што представља основ за примену горе наведених макроекономских параметара, односно основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (**пројектован номинални раст у 2017. години од 4,6%, у 2018. години 6,3% и у 2019. години 6,5%**). Изузетно локална власт може планирати већи обим прихода, с тим што је у том случају дужна да у образложењу одлуке о буџету наведе разлоге за такво поступање, као и да образложи параметре (кретање запослености, просечне зараде, очекиване инвестиционе активности, промене у степену наплате пореза на имовину итд.) коришћене за пројекцију прихода буџета локалне самоуправе.

Ненаменске трансфере јединице локалне самоуправе треба да планирају у истом износу који је био опредељен Законом о буџету Републике Србије за 2016. Годину („Службени гласник РС”, бр. 103/15).

Приоритет политике Општине Врњачка Бања у наредном периоду је јачање јавног сектора и затварање инвестиционог циклуса и консолидација локалних финансија на нивоу јединице локалне самоуправе. Преиспитивање функционисања јавних предузећа, организација и установа како би се на рационалан начин користили ресурси (финансијски и материјални) приликом пружања услуга грађанима.

ПРИХОДИ

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2018.г. утврђени су нацртом у износу од **1.147.116.000** динара (из извора 01-текући приходи буџета). У складу са Упутством за припрему буџета локалне власти које је доставило Министарство финансија приликом планирања приходне стране буџета за 2018.г. пошло се од остварења прихода за првих 10 месеци 2017.г. и пројекције остварења ових прихода до краја 2017.г. Овако утврђена база увећана је за дозвољени раст буџета у складу са параметрима макроекономске политике за 2018.г. а то је 6,4% максимално. Основица за ову пројекцију дата је у Извештају о остварењу прихода и извршењу расхода за првих 9 месеци 2017.г. односно пројектован је укупан приход од нешто преко 900.000.000 динара. Пројектовани укупни приходи по овом основу у 2018.г. износе 974.708.000 динара.. Уважавајући смернице извршне власти и планирања раста изворних локалних прихода ова пројекција садржи и позитивне тенденције у области изградње објеката која се очекује у 2018.г. те је по овом основу планиран износ доприноса за грађевинско земљиште, ефекте од озакоњења објеката обзиром да рокови за овај посао истичу. На овако утврђене приходе треба додати и пројекцију прихода од продаје непокретности која није у функцији обављања надлежности органа и организација општине Врњачка Бања у износу од 172.408.000 динара.

У складу са Упутством за припрему буџета за 2018.г. органи општине Врњачка Бања планирали су продају непокретности које су својини општине Врњачка Бања али које нису у функцији обављања делатности које су у надлежности јединица локалне самоуправе у укупном износу од 76.218.000 динара.

Планира се да се општина Врњачка Бања задужи код домаћих банака у износу од 47.440.000 динара за финансирање капиталних инвестиционих расхода који су дати на расходној страни буџета за 2018.г. Општина Врњачка Бања закључно са новембром месецом има кредитно задужење из више ранијих година у износу од 186.000.000 динара (главница кредитног задужења). Додатно задужење у наведеном износу дало би укупно задужење од 233.440.000 динара што је испод 50% остварених прихода који се процењују за 2017.г. као базну годину за ново кредитно задужење. Низак ниво камата на инвестиционе кредите оправдава, са аспекта трошкова задужења, задуживање у овом тренутку. А јачање финансијске дисциплине која је уређена законима који су у процедури, које смо напред навели, захтева и стабилну финансијску конструкцију за финансирање јавних расхода који су у надлежности јединице локалне самоуправе.

Овако утврђена висина приходне стране буџета послужила је као основ за планирање расхода буџета Општине Врњачка Бања у 2018.г.

6 РАСХОДИ

Расходи и издаци планирани у 2018.г. износе **1.147.116.000** динара из текућих прихода буџета (извор финансирања 01), средства од прихода од изворних активности индиректних корисника буџета распоређена су у укупном износу од **42.790.000** динара (извор финансирања 04). Осталих извора – приходи предшколске установе радост су приходи који остварује од виших нивоа власти у износу од 10.800.000 и родитељски динар у износу од 4.000.000 динара, као и меморандумске ставке за рефундацију боловања од 8.900.000 динара. Капитални инвестициони расходи планирани су из кредитног задужења у износу од 47.440.000 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2018.г. примењени су параметри који су дати од стране Министарства финансија и смерницама извршних органа општине Врњачка Бања у складу са политиком локалне власти. Основне чињенице које су условиле предложени концепт буџета на расходној страни јесу ограничења која се односе на планирање зарада запослених, броја запослених и других структурних смерница које су дате Упутством за припрему буџета локалних власти за 2018.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти.

Локална власт у 2018. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да се маса средстава за исплату плата планира на нивоу исплаћених плата у 2017. години, увећа за масу средстава за плате за број запослених максимално до броја утврђеног у Одлуци о максималном броју запослених за 2017. годину, а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са чланом 36. Закона о буџету Републике Србије за 2017. Годину („Службени гласник РС”, број 99/16). Укупну масу средстава за плате треба умањити за плате запослених код корисника буџетских средстава које су се финансирале из буџета локалне власти са економских класификација 411 и 412, а више се не финансирају (због престанка рада корисника и сл), што у општини Врњачка Бања није случај обзиром да су запослени који су радили у ЈП Дирекцији за планирање и изградњу преузети од стране органа управе и индиректног корисника буџетских средстава.

Тако планирана укупна маса средстава за плате је увећана код корисника средстава буџета локалне власти за 5%, осим код предшколских установа, установа културе и установа социјалне заштите код којих повећање износи 10%.

Средства добијена по основу умањења у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14), планирају се на апропријацији економске класификације 465 - Остале дотације и трансфери.

Уколико локална власт не планира у својим одлукама о буџету за 2018. годину и не извршава укупна средства за обрачун и исплату плата на начин утврђен у члану 40 Закона о буџету Републике Србије, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица, док се висина средстава за плате не усклади са ограничењем из овог члана.

У складу са расположивим Буџетским могућностима плате ће се увећати у 2018.г. код корисника средстава буџета локалне власти за 5%, осим код предшколских установа и установа културе код којих повећање износи 10%, у односу на плате које су исплаћиване у 2017.г., почевши од децембарске плате из 2017.г. која се исплаћује у јануару 2018.г. Буџетом за 2018.г. предвиђена је и исплата једнократне помоћи запосленима у култури у висини од 5% обрачунатих плата у 2018.г. које ће се исплаћивати у једнаким месечним ратама у 2018.г. Остали корисници буџетских средстава могу одобрити помоћ запосленима до висине расположиве апропријације за ове намене, у складу са општим актима и колективним уговорима.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2018. годину и пројекција за 2019. и 2020. годину, којим је прописано да Табела 1 представља саставни део образложења одлуке о буџету и дата је у прилогу.

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

У оквиру групе конта која се односе на куповину роба и услуга, потребно је реално планирати средства за ове намене у 2018. години, водећи рачуна да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 – Стални трошкови).

Поред тога, средства, пре свега на економској класификацији 423-Услуге по уговору треба планирати у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, којим је уређено смањење других сталних примања.

Препорука је да буџетски корисници у буџетској процедури преиспитају и потребу смањења других накнада за рад, које нису обухваћене Законом (уговори о делу, привремено повремени послови и др), а све у циљу фискалног прилагођавања.

Посебно је приликом планирања ове групе конта потребан крајње реалан приступ и са аспекта Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Такође, потребно је преиспитати оправданост формираних комисија и других радних тела, као и оснивања нових, имајући у виду Извештај Државне ревизорске институције о сврсисходности – Оправданост формирања комисија и других сталних и привремених радних тела у јавном сектору.

Средства планирана у оквиру ове групе конта мора да садрже и износе средстава за које је локални орган управе надлежан за финансије дао сагласност у складу са Уредбом о критеријумима за утврђивање природе расхода и условима и начину прибављања сагласности за закључивање одређених уговора који, због природе расхода, захтевају плаћање у више година.

Остале расходе, такође треба планирати у складу са рестриктивном политиком која се спроводи у циљу одрживог нивоа дефицита. Приликом планирања наведених расхода, треба имати у виду да се услед недовољног износа средстава на економској класификацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, иста повећава смањењем осталих економских класификација, на којима је, због наведеног, неопходно прилагодити преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи.

У циљу транспарентнијег приказивања средстава намењених за финансирање редовног рада политичких субјеката, у складу са Законом о финансирању политичких активности потребно је, у опису апропријације економске класификације 481 – Дотације невладиним организацијама, посебно исказати средства за наведену намену.

За подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса која реализују удружења јединица локалне самоуправе средства опредељена у одлуци о буџету може да пренесе удружењу само након спроведеног јавног конкурса, на основу акта донетог од стране надлежног органа локалне власти и закљученог уговора надлежног органа и удружења.

Инвестициона компонента у највећој мери биће реализована кроз реализацију пројеката, у складу са утврђеним приоритетима и степеном спремности пројеката а укупно планирана средства за ове намене износе 220.577.000 динара. Из текућих прихода буџета у 2018.г. финансираће се пројекти у износу од 107.767.000 динара, из средстава кредитног задужења за капиталне инвестиционе расходе и пројекте издвојиће се 111.350.000 динара, док ће се из сопствених прихода индиректних корисника буџета за капиталне издатке издвојити 1.460.000 динара.

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

Глава	Опис	Буџет 2018 01	Средства из сопств. извора 04	Средства из осталих извора	Средства из кредита 10	Укупна средства (6+7+8+9) 10
1	5	6	7	8	9	10
4.01.02.	Општинска јавна агенција Развој туризма Управљање развојем туризма Пројекат: Изградња водопада и реконструкција дела парка на Црквеном брду у Врњачкој Бањи					
	Зграде и грађевински објекти	2.000.000	0	0	0	2.000.000
4.01.03.	Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету) Урбанизам и просторно планирање Управљање грађевинским земљиштем					
	Зграде и грађевински објекти	5.000.000	0	0	0	5.000.000
4.01.04.	Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене) Урбанизам и просторно планирање Управљање грађевинским земљиштем					
	Текуће поправке и одржавања	11.000.000	0	0	0	11.000.000
	Капитално одржавање зграда и објеката	17.000.000	0	0	0	17.000.000
4.01.05.	Развој заједнице Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура Управљање саобраћајем					
	Услуге по уговору	1.360.000	0	0	0	1.360.000
	Материјал	240.000	0	0	0	240.000
	Одржавање саобраћајне инфраструктуре					
	Зграде и грађевински објекти	2.900.000	0	0	0	2.900.000
	Машине и опрема	500.000	0	0	0	500.000
4.01.21.	Пројектно планирање и набавка имовине Локална самоуправа Програмска активност 0002- Спровођење урбанистичких и просторних планова					
	Пројектно планирање	3.000.000	0	0	0	3.000.000
	Издаци за нефинансијску имовину	40.800.000	0	0	0	40.800.000
	Развој спорта и омладине Програмска активност 0002 - Подршка предшколском и школском спорту					
4.01.41.	Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима					
	Зграде и грађевински објекти	3.000.000	0	0	0	3.000.000
	Развој туризма Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма					

4.01.42.	Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени					
	Зграде и грађевински објекти	16.000.000	0	0	0	16.000.000
	Развој туризма					
	Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма					
4.01.43.	Пројекат: Изградња Одбојкашког развијаног центра					
	Зграде и грађевински објекти	3.210.000	0	0	0	3.210.000
	Развој спорта и омладине					
	Програмска активност 0002 - Подршка предшколском и школском спорту					
	Пројекат: Изградња физкултурне сале у ОШ "Бане Миленковић" 2.фаза					
4.01.44.	Зграде и грађевински пројекти	0	0	0	27.000.000	27.000.000
	Основно образовање и васпитање					
	Програмска активност 0001 - Функционисање основних школа					
4.01.45.	Пројекат: Унапређење капацитета ОШ Младост за одржавање наставних и ваннаставних активности					
	Зграде и грађевински објекти	0	0	0	13.800.000	13.800.000
	Развој туризма					
	Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма					
4.01.46.	Пројекат: Уређење дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи, 1.фаза и уређење лавиринта					
	Зграде и грађевински објекти	500.000	0	0	0	500.000
	Опште услуге локалне самоуправе					
	Програмска активност 0001 - Функционисање локалне самоуправе					
	Пројекат: Реконструкција фасаде седишта општинских органа					
4.01.47.	Зграде и грађевински објекти	0	0	0	6.640.000	6.640.000
	Локални економски развој					
	Програмска активност 0001 - Унапређење привредног и инвестиционог амбијента					
4.01.48.	Пројекат: Пешачке стазе од бивете Снежник до ресторана Србија					
	Зграде и грађевински објекти	1.500.000	0	0	0	1.500.000
4.06.	Установа Спортски центар					
	Развој туризма					
	Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма					
	Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени-2.фаза					
	Зграде и грађевински објекти	10.000.000	0	0	0	10.000.000
	Основна средства	30.267.000	1.460.000	0	0	31.727.000
	Укупно:	148.277.000	1.460.000	0	47.440.000	197.177.000

Социјална давања у буџету за 2018.г. предвиђена су у висини од 77.550.000 динара. Планирана социјална давања су пре свега за помоћи преко Центра за социјални рад, помоћи по мишљењу интересорне комисије, помоћ најбољим ученицима, помоћ особама са сметњама у развоју, и помоћи у области борачко инвалидске заштите, помоћ у складу са одлуком о финансијској помоћи породици, као и помоћи у оквиру пројеката који се реализују преко Комесаријата за избеглице.

Боравак у вртићу трећег детета финансира се из раздела Предшколске установе "Радост" у 2018.г. обзиром на промене у начину евидентирања сопствених прихода овог индиректног корисника које су се почеле примењивати од 01.01.2017.г.

У 2018.г. (као и у 2017.г.) приходи од родитеља по основу цене вртића исказиваће се на приходној страни буџета општине, те из ових разлога Предшколска установа "Радост" неће исказивати сопствене приходе. Ова промена условљена је променама правилника којим се уређује контни оквир, као и уплатни рачуни јавних прихода.

Планирана је реализација Локалног акционог плана за запошљавање у износу од 16.500.000 динара која обухвата расходе који су настали у 2017.г. као и нове расходе у 2018.г. у складу са реализацијом овог плана.

Средства за развој пољопривреде реализују се кроз подршку у складу са Законом о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју, подстицајима у развоју задругарства и у складу са Законом о пољопривредном земљишту укупан буџет за 2018.г. у овој области износи 13.000.000 динара.

Објашњења појединих економских класификација на којима су планирани расходи за 2018.г.:

Расходи за запослене

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

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

413 - Накнаде у натури

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

414 - Социјална давања запосленима

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

415 - Накнаде трошкова за запослене

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

416 - Награде, бонуси и остали посебни расходи

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

417 - Одборнички додаток

Одборнички додаток на економској класификацији 417 исплаћује се у складу са одлуком Скупштине општине.

Коришћење услуга и роба

421 - Стални трошкови

Обухватају следеће трошкове:

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

422 - Трошкови путовања

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

423 - Услуге по уговору

На овој економској класификацији опредељују се средства за:

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

424 - Специјализоване услуге

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

У специјализоване услуге се класификују, и то:

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

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

425 - Текуће поправке и одржавање

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

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

426 - Материјал

Под расходима материјала подразумевају се:

- административни материјал (канцеларијски материјал, заштитна или радна одећа и униформе);
- Средства исказана на овој економској класификацији, не могу се односити на средства потребна за расходе за радну одећу (одећа и ципеле) и службену одећу, осим у случајевима да је радна одећа прописана. Право на планирање средстава за расходе за радну униформу (одећа и ципеле), службену одећу, униформе и заштитна одела, у складу са Посебним колективним уговором.
- материјал за образовање и усавршавање запослених (гласила о прописима, стручна литература и сл);
 - материјал за саобраћај (издаци за гориво, бензин, дизел гориво, мазиво и остали материјал за превозна средства);
 - материјал за домаћинство (производи за чишћење, хигијенски производи);
 - материјал за угоститељство (материјал за припремање хране и пиће);
 - материјал за пољопривреду (храна за животиње, природна и вештачка ђубрива, семе, биљке и остали материјал за пољопривреду);

- материјал за очување животне средине (за метеоролошка мерења, за истраживање и развој, тестирање ваздуха, тестирање воде, гла и остали материјали за очување животне средине и науку);
- материјали за посебне намене (заставе, плombe за печатирање, резервни делови, алат и ситан инвентар).

Остали расходи

481 - Дотације невладиним организацијама

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

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

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

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

Издаци за нефинансијску имовину

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

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

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

513 - 515 - остала основна средства (компјутерски софтвери, уметничка дела, природне реткости, култивисана имовина - стока, вишегодишњи засади, издаци за патенте и технологију, техничку документацију, лиценце, концесије, заштитни знак, индустријска заштитна права, занатска и слична права, остала заштићена права и интелектуална својина, права коришћења имовине у туђем власништву, прикључак на телефонске линије и остала нематеријална права).

Набавка финансијске имовине

621 - Набавка домаће финансијске имовине

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

7 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРЕДЛОГА ПОТРЕБНИХ СРЕДСТАВА ПО КОРИСНИЦИМА БУЏЕТА

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

Као што је напред наведено у буџетској процедури припреме нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2018.г. овакав документ достављен је од стране установе Туристичка организација:



**ПРЕДЛОГ
ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
И ПРОГРАМА ОПШТЕ ТУРИСТИЧКЕ ПРОПАГАНДЕ
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: Установа „Туристичка организација Врњачка Бања“, Врњачка Бања

Седиште: Врњачка 6/2, Врњачка Бања

Претежна делатност: 7311 делатност туристичких агенција

Матични број :17009486

ПИБ: 100919624

ЈББК: 80290

Надлежно министарство: Министарство Трговине и Туризма и Телекомуникација

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Одељење за и финансије , локалне јавне приходе и привреду

27. Новембар 2017. Врњачка Бања

**ПРЕГЛЕД СТАЊА И ТРЕНДОВА НА ДОМАЋЕМ ТУРИСТИЧКОМ ТРЖИШТУ КАО ОСНОВА
БУДУЋИХ АКТИВНОСТИ ТУРИСТИЧКЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ ВРЊАЧКЕ БАЊЕ**

УВОД

У складу са Законом о туристичким организацијама, закона о туризму и развоју српског туризма један од основних задатака ТО ВБ је промоција туристичке понуде нашег места у земљи и иностранству, као и организација рада туристичко информативног центра.

Због тога се приступа изради и реализацији програма рада као и спровођењу свих радњи у циљу повећања пласмана туристичког производа општине на домаћем и међународном туристичком тржишту.

У изради Програма рада за 2017. годину пошло се од:

стратегије развоја Општине Врњачка Бања

остварених резултата и активности у 2017. години,

стања на домаћем тржишту и процену тог стања у 2017. години,

оцене стања у региону (пре свега Црна Гора, Македонија, БиХ) и финансијском ситуацији у целој регији

Позитивна очекивања су усмерена на реализацију ваучера у 2017 год као и завршетак пар хотела који су били ван функције у протеклом периоду, као и окончање стечајног поступка ХТП Фонтана.

Током наредне године због најављених реформи, осетиће се удар на лични стандард, а то значи и на личну потрошњу. Таква кретања сигурно ће се одразити и на одређену туристичку потражњу и потенцијалне туристичке резултате, али је у овом тренутку тешко проценити у којој мери.

Без обзира на такво стање на пре свега домаћем туристичком тржишту, људи ће увек путовати, а да би се што већи део туриста усмерио према нашем месту, потребно је интензивним промотивним активностима на

туристичким тржиштима привући пажњу и доказати да је Врњачка Бања управо дестинација која пружа најповољније цене и квалитетом својих производа задовољава потребе потенцијалних туриста. Да би атрактивна понуда ВБ могла постати привлачна већем броју потенцијалних туриста, знатно већу важност поклањаћемо новим информатичким и мобилним технологијама.

25. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

ПРОГРАМ: Развој туризма

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1502

Сектор: Локални и регионални развој
Сврха: Унапређење туристичке понуде у ЈЛС

НАЗИВИ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА КОЈИ СПРВОДЕ ПРОГРАМ И ОДГОВОРНА ЛИЦА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА:

Установа „Туристичка организација“, Иван Трифуновић, директор

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА:

РАЗВОЈ ТУРИЗМА

Посебан циљ

Подизање прихода од туризма

Индикатори исхода:

Процент промета укупног броја гос тију

Верификација:

Статистички промет

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМСКЕ АКТИВНОСТИ:

УПРАВЉАЊЕ РАЗВОЈЕМ ТУРИЗМА

Посебан циљ

Повећање квалитета туристичке понуде и услуга

Индикатори исхода:

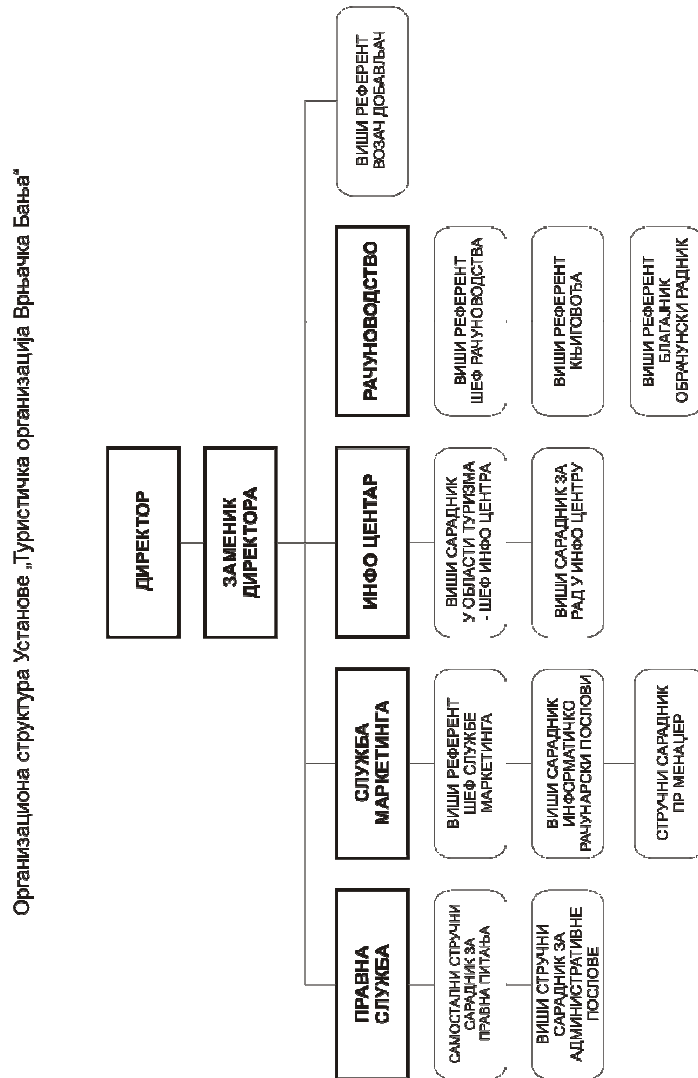
Процент реализације програма

Верификација:

Стратешки документ

Дати циљеви биће реализовани кроз физички обим пословања 2018 односно кроз реализацију плана опште туристичке пропаганде за 2018 годину.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



У 2018 години очекује се раст броја запослених и то за два места са средњом или високом стручном спремом због повећаног обима посла као и због промене локације дирекције ТОВБ. Тренутно је у ТОВБ 9 радника на неодређено и 1 на одређено време и једно постављено лице.

4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОД и ПЛАН ОПШТЕ ТУРИСТИЧКЕ ПРОПАГАНДЕ

Штампани материјали – следећи правце маркетиншког плана у 2016. години следи припрема и штампање нових материјала оријентисаних према постављеним маркетинг циљевима (пред/пост сезона), као репринт и дизајн постојећих и то само оних за којима постоји стварна потреба на тржишту (туристички водич, туристички план, блокчићи, флајери.....итд). Штампани промотивни материјали представљају имиџ сваке туристичке дестинације. Стога је од велике важности поседовање адекватног промо материјала.

Да би били доступни што ширем сегменту потрошача, промотивни штампани материјали биће дистрибуирани на домаћем и иностраном тржишту путем туристичких агенција, сајмова, директним маркетингом, разним презентацијама, преко ТОС-а и др.

ОРГАНИЗАЦИЈА МАНИФЕСТАЦИЈА И ПРОГРАМСКЕ АКЦИЈЕ

Данашњи туристи су све захтевнији, а туристичка понуда је све богатија и богатија, па услови пословања постају све већи изазов. Задовољан гост је онај гост који се враћа, он је амбасадор нашега места о којем прича афирмативно.

У понуди туристичке организације ВБ управо манифестације, посљедњих година заузимају све важнију улогу, па је велики изазов планирати и организовати овакав вид туристичке понуде, које ће се дуго памтити по добрим и пријатним успоменама.

„РИБЉА ЧОРБА ЗА СВЕ“

У сарадњи са Риболовачким удружењем „ Моравац „ на главној променади организовање програма дочека православне нове године уз бесплатно дељење рибље чорбе, чорбе од фазана и културно забавног програма под називом „Рибља чорба за све“.

Православна Нова Година

Већ неколико година у Врњачкој Бањи није било организоване прославе Српске нове године на тргу и концерта за све госте и мештане. Овај вид промоције у сарадњи са најјачим медијским кућама доноси одличан ПР и рекламу месту.

Такмичење у најдужем пољупцу „ ПОЉУБИ МЕ „

На дан заљубљених 14. фебруара, тачно у подне у Врњачкој Бањи на „Мосту љубави“ уз пригодан забавни програм, одржаће се и ове године такмичење у најдужем пољупцу под називом „ Пољуби ме“. Планира се и ангажовање познате личности у сврху промоције овог догађаја као и музички програм. Манифестација која из године у годину има све већи број поклоника и која привлачи велику медијску пажњу. За победнике такмичења биће обезбеђене вредне награде.

Рад туристичко информативног центра

Сагледавајући основну делатност ТИЦ-а и његових потреба, те урађеном анализом постојећег стања, предлажемо да се у 2017. години већи део активности усмери у логистички део. Наиме, сагледавајући садашње стање биће урађен потпуно нови информатор о смештајним капацитетима у Врњачкој Бањи.

Унутар ТИЦ-а потребно је обновити део застареле и нефункционалне информатичке опреме ради боље и брже услуге гостију и поставити разне скрин-ове и осмислити начин повезивања базе података и спољашњег приказа да буде интерактивно, модерно и у духу делатности ,пратећи светске трендове као и набавити препознатљиву гардеробу за запослене.

На Десанкин дан

Дан смрти Десанке Максимовић 16. мај биће обележен на Мосту љубави уз пригодне беседе из њеног живота. У плану је гостовање и неког познатог глумца који би својом беседом отворио ову манифестацију.

Учешће на другим карневалима

Врњачка Бања као чланица ФЕЦЦ-а има обавезу да наступа на одређеном броју карневала како у земљи тако и у иностранству. Сходно томе планирано је у 2015 години да се гостује на карневалима у земљи: Београд, Лесковац, Шабац, Пожаревац и на карневалима у иностранству: Словенија (Птуј,Мозирје, Шоштањ), Македонија (Струмица), Црна Гора (Будва, Котор), Хрватска (Лудбрег, Бол- Брач). Такође је предвиђено учешће на Римским данима у Птују, на конвенцији ФЕЦЦ-а и Диес Наталису у земљи која ће бити изабрана.

Реализација кампање у медијима

Са циљем повећања интереса за програме и туристичке доласке у раздобљу у пред и главној туристичкој сезони, туристичка организација ће у 2018 години промовисати

промоцију врњачког туризма кроз оглашавање у електронским и штампаним медијима.

Посебан акценат биће стављен на сарадњу са редакцијама и новинарима који већ годинама сарађују са Врњачком Бањом.

Наставит ће се сарадња с кључним медијима и новинарима из туристичког сектора, и то кроз редовна извештавања о активностима.

Музика расположења у Врњачком павиљону

Током туристичке сезоне (преподневни или вечерњи термин), поново ће се из врњачког павиљона чути музика. У плану је музика лимених оркестара, рок и поп група, солиста на гитари и клавиру, као и разних хорова и изворне српске музике (уметничка музика).

Прес клипинг

На брз и једноставан начин Меккен Ериксон претражује не само текући, дневни клипинг, већ и целокупну архиву сачувану до тог тренутка, а претрага прихвата неколико параметара: жељени појам, временски период, медиј, тему, аутора чланка или емисије који су за нас од посебне важности. Поред основног клипинга раде се и основне анализе оцењених објава у протеклих месец дана на основу задатих параметара.

Студијски боравак новинара, блогера, твитераша

Сваке године организирају се у сарадњи с ТОС-ом и појединим агенцијама студијска путовања новинара и агената с циљем боље промоције туристичке понуде на одређеним тржиштима и пружања новинарима и агентима потпуну информацију, и новостима у њеној туристичкој понуди. Велика пажња усмериће се и на блогере тј. Организацију блог студијских путовања, најмање 2 блог путовања, како би се релевантним блогерима на

кључним тржиштима показале користи посете ВБ у периодима пред и посезоне. Циљ је да позвани блогери доживе реална и јединствена искуства, различита од оних у конкурентским дестинацијама. Пресс блогинг трип представљају један сасвим нов начин комуникације с тржиштем и многобројним члановима социал нетворка, због чега се тај нови медиј жели искористити за комуникацију и промоцију у земљи и иностранству. Наиме, блогери путем својих развијених социјалних мрежа на интернету пишу о својим утисцима и самом објавом текстова мултиплицирају причу милионима читалаца широм света.

Помоћ другим манифестацијама и пројектима

Помоћ манифестацијама и пројектима спроводи се у циљу обогативања квалитета туристичке понуде, стварање препознатљивог имица дестинације и развоју садржаја који омогућавају квалитетнију туристичку сезону. Планирана средства за ову намену биће додељена на основу оригиналности, препознатљивости и квалитета. Посебан акценат биће стављен на заступљености те манифестације у медијима, броју гостију које привлачи и учествовања у стварању позитивног имица Врњачке Бање.

Изложба и организација Сајма цвећа, сувенира, старих заната

У априлу/мају, јулу и августу (у време Филмског фестивала) на централној врњачкој променадни планирана је изложба цвећа, старих заната, домаће радиности и сувенира. Постављање штандова је предвиђено на потезу од виле Сан до ресторана Србија.

Изложба и организација Сајма меда

У априлу/мају, јулу и августу (у време Филмског фестивала) на централној врњачкој променадни планирана је изложба цвећа, старих заната, домаће радиности и сувенира. Постављање штандова је предвиђено на потезу од виле Сан до ресторана Србија

Организација међународног Врњачког Карневала

У 2018-ој биће реализован програм 13.Међународног Врњачког Карневала, једне од најзначајнијих већ традиционалних манифестација, која би требало да представља круну свих културних, забавних и спортских манифестација, уз присуство великог броја учесника и туриста.

У оквиру осмодневног програма планирано је преко 80 разноразних манифестација (концерти, позоришне представе, плесови, карневалске трке, књижевне вечери, клоунске представе...) као и две карневалске поворке за децу и одрасле.

Очекује се велики број посетилаца а највише у току главне Међународне карневалске поворке

Врњачка Бања у вашем граду (Врњачки Караван)

У оквиру наших промотивних активности пред сезону организоваћемо промоцију Врњачке Бање, „ Караван Врњачке Бање“, по следећим градовима Србије: Ниш, Београд, Нови Сад, Лесковац и Зрењанин, где ће бити представљена целокупна туристичка понуда.

Презентација Врњачке Бање ће се састојати од музичко забавног програма на главним градским трговима у коме ће учествовати велики број аниматора и конференција за штампу. На монтажном инфо пулту делићемо пропагандни материјал, каталоге, проспекте, разгледнице, организовати занимљиву награду игру за све посетиоце (награде ће обезбедити вмјачки хотели, пансион и виле).

УЧЕШЋЕ У ПОДРШЦИ ДРУГИХ ТУРИСТИЧКИХ ПРОГРАМА БИТНИХ ЗА ТУРИСТИЧКУ ПОНУДУ И ПРОМОЦИЈУ ВРЊАЧКЕ БАЊЕ

- Лове фест
- Златне нити
- Гегула фест
- Дани Данила Бате Стојковића
-

САЈМОВИ И ПРЕЗЕНТАЦИЈЕ

Учешће на сајмовима

Наступи на сајмовима као начин промоције дестинације и даље остају као облик комуникације с тржиштем и добар начин представљања врњачког туризма.

Присутност на најважнијим туристичким сајмовима врло је важна, јер се ствара подлога с које се може позиционирати и надаље проширити бренд те унапредити идентитет места. Такође, туристички сајмови служе као добра подлога за представљање нових производа, спровођење маркетиншких активности, презентација новости у вези са Бањом као туристичким одређиштем.

У циљу што квалитетније и разноврсније медијске пропаганде Врњачке Бање, ТО Врњачка Бања ће уз сарадњу са свим туристичким посленицима, адекватно презентовати обједињену понуду Врњачке Бање на домаћим сајмовима (Београд, Нови Сад,), а посредством Туристичке организације Србије, Врњачка Бања ће бити присутна и на великим међународним сајмовима (Берлин, Лондон, Москва, Барселона, Солун.....итд), где ће бити дистрибуиран туристичко информативно-пропагандни материјал Врњачке Бање, а посебан акценат биће стављен на сајмове у региону (Сарајево, Будва, Скопље).

Међународни сајам туризма „ИТТФА 2018“ БЕОГРАД

Београдски Сајам туризма највећа је туристичка манифестација у земљи и југоисточној Европи.

Излагачи на Сајму ће бити представници националних туристичких организација, иностране авио компаније, туристичке дестинације у које радо иду наши туристи, домаћи туроператори, агенције, туристичке организације, туристички центри, образовне институције, медији који прате туризам, хотели, резервациони системи.....итд....

Врњачка Бања ће представити целокупну понуду за предстојећу туристичку сезону.

У жељи да се анимирају посетиоци, на штанду ће бити уприличен богат забавни програм.

Међународни сајам туризма, НОВИ САД

Врњачка Бања ће се у сарадњи са туристичким организацијама регије представити Новом Саду и Војводини почетком априла, на заједничком штанду са осталим носиоцима туристичке понуде Врњачке Бање. Очекује се да буде подељен велики број пропагандног материјала и да ћемо направити многобројне пословне контакте.

Прослава 150 година Врњачке Бање

2018.година је година јубилеја

План опште туристичке пропаганде Туристичке организације Врњачка Бања за 2017. годину	
1. Штампани материјал	400.000
2. Сајам туризма Београд	1.847.000
3. Сајам пчеларства	5.000
4. Дан заљубљених Пољуби ме	55.000
5. Рибља чорба за све Моравац	100.000
6. Учешће на другим карневалима	378.000
7. Музика расположења	150.000
8. Сајмови у окружењу	500.000
9. Врњачка Бања у вашем граду	60.000
10. 150 година	16.000.000
11. Студијски боравак новинара	250.000
12. Прес клипинг	10.000
13. 13. Међународни Врњачки карневал	12.900.000
14. Инфо центар	5.000
15. На Десанкин дан	80.000
16. Помоћ другим манифестацијама	200.000
17. Реализација кампање у медијима	50.000
18. Фестивал цвећа, хортикултуре, домаће радиности и сувенира	10.000
19. Пренешене обавезе	8.000.000
	41.000.000,00

БУЉАРИЦЕ РАД ДЕЧИЈЕГ ОДМАРАЛИШТА У БУЉАРИЦАМА

Туристичка организација управља радом дечијег одмаралишта Буљарица код Петровца на мору. Дуго година је одмаралиште добијало признање као најуређенији камп на црногорском приморју. Када се погледа књига утисака јасно се види да су корисници услуга константно били задовољни храном, хигијеном и анимацијом деце. Из године у годину у одмаралишту бораве деца предшколског и школског узраста, као и породице са децом из Врњачке Бање и околине.

Одмаралиште има седам бунгалова, са по три собе у сваком од њих, а дневни капацитет је 90 особа.

Потребно је пронаћи начин за наставак рада истог.

Сваке године су све већи проблеми у функционисању одмаралишта, због чега треба преиспитати функционисање истог у годинама које долазе.

5.ПОЛИТИКА ЦЕНА

У 2018 години неће бити промењена политика цена односно остаће на нивоу из 2017, 2016, 2015 и 2014 године.

Иван Трифуновић, директор

Остали индиректни корисници нису доставили одговарајући акт односно предлог у форми која је захтевана.

8 ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМСКОГ ДЕЛА БУЏЕТА

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

Програмски буџет, као један од механизма за спровођење реформе управљања јавним финансијама, омогућава боље управљање учинком јавне управе, већу одговорност корисника буџета, успостављање снажнијих веза између годишњег буџета, утврђивања приоритетних расхода и издатака и спровођења јавних политика, као и већу транспарентност потрошње. У том смислу, на основу анализа процеса програмског буџетирања од стране јединица локалне самоуправе у прве две године обавезне примене, Министарство финансија и СКГО заузели су заједничко становиште о томе да је пожељна и потребна промена структуре програмског буџета ЈЛС што се и догодило и ове промене први пут се примењују за буџет за 2017.г.

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.

Програмским буџетом реализују се циљеви који су постављени Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г. („Службени лист општине Врњачка Бања“ бр. 6/13 и 2/15) и законске обавезе које има локална самоуправа, по програмима и они су саставни део Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2018.г., и то:

Програм 1

Назив: СТАНОВАЊЕ, УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ

Шифра: 1101

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

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

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

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

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

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

Спровођење урбанистичких и просторних планова,

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

Општи циљ: 2.3. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у Општини

Индикатор исхода:

-Дужина коловоза који је одржаван

Извор верификације: Извештај о раду Општинске јавне агенције

Општи циљ: 5.4. Унапређење организационе структуре локалних институција

Посебан циљ: Ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинске дозволе

Индикатор исхода: Просечно потребно време за издавање грађевинске дозволе

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 2

Назив: КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Шифра: 1102

Сектор: Урбанизам и просторно планирање

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

Опис програма: ЈКП „Бањско зеленило и чистоћа“ реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области одржавања чистоће у граду и насељима, као и у области уређења и одржавања паркова и зелених површина у делу који се финансира из прихода буџета.

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

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

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

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

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

Управљање/одржавање јавним осветљењем

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

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

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Општинске стамбене агенције

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

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 послодавца на територији Општине Врњачка Бања.

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

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

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

Општи циљ: 1.8. Повећање запослености на територији општине

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

Извор верификације: Статистика НЗС

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1501-0001-001 Пројекат: Пешачке стазе од бивете Снежник до ресторана Србија (пренете обавезе из 2017.г.)

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Завршена изградња пешачких стаза од бивете Снежник до ресторана Србија (исплаћене обавезе)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 4

Назив: РАЗВОЈ ТУРИЗМА

Шифра: 1502

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Унапређење туристичке понуде у општини

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

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

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

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

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

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

Извор верификације: Извештај о раду Установе Туристичка организација

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

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

Извор верификације: Извештај о раду Установе Туристичка организација

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1502-0001-001 Пројекат: Изградња водопада и реконструкција дела парка на Црквеном брду у Врњачкој Бањи

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

-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Изграђен водопад и извршена реконструкција дела парка на Црквеном брду у Врњачкој Бањи

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-0001-002 Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени (пренете обавезе из 2017.г.)

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

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

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-0001-003 Пројекат: Изградња одбојкашког развојног центра (пренете обавезе из 2017.г.)

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

Индикатор исхода: Изграђен одбојкашки развојни центар (исплаћене обавезе)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-0001-004 Пројекат: Уређење дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи, 1.фаза и уређење лавиринта

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 1.4. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ: 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатор исхода: Завршена 1.фаза уређења дела Чајкиног брда у Врњачкој Бањи и завршено уређење лавиринта

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1502-0001-005 Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени, 2.фаза

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

-Установа Спортски центар, Душан Радовић, директор

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

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

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 5

Назив: РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

Шифра: 0101

Сектор: Пољопривреда и рурални развој

Сврха: Унапређење пољопривредне производње у општини

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

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

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 0101-0001

Подршка за спровођење пољопривредне политике у локалној заједници и програмску активности 0101-0002 Мере подршке руралном развоју.

Општи циљ: 1.5. Унапређење услова за развој пољопривреде

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

Индикатор исхода:

-број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне субјекте

-број одобрених регреса за вештачко осемењавање

-број одобрених регреса за суфинансирање осигурања

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

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

Индикатор исхода:

-дужина рехабилитованих атарских путева

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи висок

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

Програм 6

Назив: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Шифра: 0401

Сектор: Заштита животне средине

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

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

Правни основ: Закон о заштити животне средине

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

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

Општи циљ: 6.1. Унапређење квалитета животне средине

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

Извор верификације: Годишњи извештаји о реализацији Програма заштите животне средине

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

Правни основ: Закон о безбедности саобраћаја на путевима

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

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

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

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

Индикатор исхода:

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

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

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 8

Назив: ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ

Шифра: 2001

Сектор: Образовање

Сврха: Омогућавање обухвата предшколске деце у вртићима

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

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

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

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

Функционисање предшколских установа.

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

Индикатор исхода:

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

-смањење броја деце на листи чекања

Извор верификације: Годишњи извештаји о раду предшколске установе

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 9

Назив: ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2002

Сектор: Образовање

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

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

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

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

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

-ОШ „Младост“ Врњци, Игор Дрманац, директор

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

-ОШ „Бранко Радичевић“ Вранеша, Радован Стаменчић, директор,

за програмску активност 2002-0001 Функционисање основних школа

Општи циљ: 4.2. Унапређење основног образовања

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

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи висок

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 2002-0001-001 Пројекат: Унапређење капацитета ОШ Младост за одржавање наставних и ваннаставних активности

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.4. Унапређење просторног капацитета образовних и културних институција

Индикатор исхода: Извршено унапређење капацитета ОШ Младост за одржавање наставних и ваннаставних активности

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 10

Назив: СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ

Шифра: 2003

Сектор: Образовање

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

Опис програма: Средње школе обављају активности које су дефинисане Законом о основама система образовања и другим актима оје доноси Министарство надлежно за послове образовања. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-20123.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 4 – Образовање, култура и спорт

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

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

-Гимназија Врњачка Бања, Дојна Стодић, директор,

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

за програмску активност 2003-0001 Функционисање средњих школа.

Општи циљ: 4.6. Усклађивање образовања са потребама тржишта

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

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи висок

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

Програм 11

Назив: СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА

Шифра: 0901

Сектор: Социјална заштита

Сврха: Обезбеђивање свеобухватне социјалне заштите и помоћи најугроженијем становништву општине
Опис програма: Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима у оквирима Закона о социјалној заштити, Закона о финансијској помоћи породици, Закона о црвеном крсту.

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити, Закон о финансијској помоћи породици, Закон о црвеном крсту

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

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

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

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

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

Општи циљ: 3.7. Унапређење социјалне и дејча заштите

Посебан циљ: 3.7.3. Унапређење положаја грађана који припадају угроженим групама обезбеђивањем мера материјалне подршке

Индикатор исхода:

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

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

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Центра за социјални рад и Годишњи извештај о раду Црвеног крста

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 12

Назив: ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА

Шифра: 1801

Сектор: Здравствена заштита

Сврха: Доступност примарне здравствене заштите у складу са националним стандардима и обезбеђивање и спровођење активности у области деловања јавног здравља

Опис програма: Програм се бави реализацијом пружања услуга из области примарне здравствене заштите у оквирима Закона о здравственој заштити. У делу спровођења Стратегије одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 3 – Развијени и очувани људски ресурси

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о здравственој заштити

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 1801-0002 Мртвозорство,

-Дом здравља „Др Никола Цамић“, Весна Малићанин, директор, за програмску активност 1801-0001

Функционисање установа примарне здравствене заштите.

Општи циљ: 3.8. Унапређење здравства

Посебан циљ: 3.8.3. Унапређење безбедности и квалитета здравствене заштите

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

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

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

Програм 13

Назив: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ И ИНФОРМИСАЊА

Шифра: 1201

Сектор: Култура, комуникације и медији

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

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

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о култури

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

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

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

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

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

Општи циљ: 4.7. Подизање културног нивоа заједнице

Посебан циљ: 4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе

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

Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Културни центар

Општи циљ: 4.7. Подизање културног нивоа заједнице

Посебан циљ: 4.4.4. Повећање интересовања грађана за развој културе

Индикатори исхода:

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

-Број уписаних чланова (1.600 мештана, 300 гостију)

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.

Програм 14

Назив: РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ

Шифра: 1301

Сектор: Спорт и омладина

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

Опис програма: Програмом развоја спорта и омладине у врњачкој Бањи се финансирају делатности везане за спортске објекте у Врњачкој Бањи, њихово уређење, опремање, адаптација и реконструкција, као и редовно одржавање и изградња, промоција и подстицање бављења спортом, организација спортских манифестација, спортских кампова, суорганизација културно забавних догађаја на спортским објектима и доступност спортских објеката за крајње кориснике. Програмске активности, које се односе на спортске објекте, спроводи Установа

Спортски центар. У овом смислу, ова Установа даје допринос и остварењу стратешког циља утврђеног Стратегијом одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., у оквиру стратешког приоритета 4 Образовање, култура и спорт

Правни основ: Закон о локалној самоуправи, закон о спорту

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

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

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

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

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатор исхода:

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

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

Извор верификације: Годишњи извештаји о Установе Спортски центар

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 1301-0002-001 Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима (пренете обавезе из 2017.г.)

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

Индикатор исхода: Изграђена балон хала у Отроцима (исплаћене обавезе)

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Шифра и назив пројекта: 1301-0002-002 Пројекат: Изградња физкултурне сале у ОШ Бане Миленковић, 2.фаза

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 4.8. Унапређење услова за развој спорта

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

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 15

Назив: ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Шифра: 0602

Сектор: Опште услуге јавне управе

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

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

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

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

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

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

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

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

-Месна заједница Ново Село, Драган Лазаревић, председник савета,

-Месна заједница Грачац, Горан Ђуровић, председник савета,

-Месна заједница Вранеша, Мирослав Гочанин, председник савета,

-Месна заједница Вукушица, Милан Ердоглија, председник савета,

-Месна заједница Врњци, Јелена Срејић, председница савета,

-Месна заједница Руђинци, Драган Лазић, председник савета,

-Месна заједница Подунавци, Славко Пандрц, председник савета,

-Месна заједница Штулац, Саша Стојановић, председник савета,

-Месна заједница Рсавци, Бојан Чолић, председник савета,

-Месна заједница Станишинци, Југослав Дубравац, председник савета,

-Месна заједница Отроци, Радован Вукомановић, председник савета,

за програмску активност 0602-0002 Функционисање месних заједница.

Општи циљ: 5.2. Унапређење људских ресурса

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

Извор верификације: Извештај Општинске управе- службе за опште послове

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

Извор верификације: Потписан споразум

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

Извор верификације: Потписан споразум

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

ПРОЈЕКТИ

Шифра и назив пројекта: 0602-0001-001 Пројекат: Реконструкција фасаде седишта општинских органа

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

Општи циљ: 5.3. Унапређење просторних капацитета локалних институција

Индикатор исхода: Извршена реконструкција и уређење фасада на непокретностима које су у власништву општине

Извор верификације: Годишњи извештај о раду

Програм 16

Назив: ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Шифра: 2101

Сектор: Политички систем

Сврха: Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

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

Правни основ: Закон о локалној самоуправи

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

-Скупштина општине Врњачка Бања – Иван Радовић, председник скупштине, за програмску активност 2101-0001
Функционисање скупштине
-Председник општине и Општинско веће – Бобан Ђуровић, председник општине, за програмску активност 2101-0002
Функционисање извршних органа
-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе, за програмску активност 2101-0001
Функционисање скупштине.

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

Индикатор исхода:

-Број седница Скупштине општине
-Број седница Општинског већа

Остали параметри програма:

1. Приоритет програма

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

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

9 ЗАКЉУЧАК

Финансијски резултат овако планираног буџета јесте планирани дефицит у износу од -38.364.000 динара који се користи за финансирање јавних инвестиција-капиталних инвестиционих расхода у 2018.г., реализацију пројеката, суфинансирање пројеката.

Планирани приходи буџет за 2018.г. садрже и одређене ризике који се односе на процене неких прихода као што су: приход од пореза на зараде због измене прописа и увећања неопорезивог дела зараде, приходе од таксе на озакоњење која првенствено зависи од брзине обављања административних послова по овом питању и интересовања грађана, приходи од доприноса за грађевинско земљиште који зависе од реализације позитивних тенденција у привредном развоју општине, накнаде за уређење грађевинског земљишта која се реализује судским путем, примања од продаје непокретности која зависе од интересовања платежно способне тражње у наредној години. Остали приходи и примања имају стандардне ризике које нећемо посебно образлагати.

У зависности од реализације полазних претпоставки и остварење прихода ће осцилирати у истој сразмери. Процењује се да ће овако планирана висина прихода и примања бити остварена са око 80% у колико се активирају неки од наведених ризика.

Уз појачану буџетску дисциплину и припрему корисника буџета на нов начин реализације Закона о роковима плаћања у комерцијалним трансакцијама, стварају се услови да се преузети расходи финансирају у складу са свим законским прописима који уређују трошење јавних средстава. Сви корисници буџета морају рационално и штедљиво користе дате ресурсе како би се ови циљеви остварили. Један од кључних финансијских циљева је одржање равнотеже и ликвидности буџета, систем одобравања преузимања обавеза у 2018.г. важно је да добро функционише. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2018.г. кључни је фактор како би се одржала билансна равнотежа између приходне и расходне стране буџета. Корисници буџета дужни су да се старају о остварењу циљева утврђених програмским буџетом и да приликом исказивања индикатора исхода посебан осврт дају родно одговорним индикаторима како би се створила основа за родну анализу алокације буџетских средстава која се по први пут узима као основ за управљање јавним финансијама у наредном периоду.

9 РАЗЛОЗИ ЗА РАНИЈЕ СТУПАЊЕ НА СНАГУ ОДЛУКЕ

Предлаже се да ова одлука ступи на снагу даном објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања" . Нарочито оправдани разлози за раније ступање на снагу ове одлуке, у смислу члана 196. Устава Републике Србије, састоје се у потреби да се обезбеди несметано функционисање и финансирање органа и организација локалне самоуправе. Стога је ради обезбеђења финансирања остваривања права и дужности Општине Врњачка Бања утврђених Уставом и законом, потребно да се омогући несметано извршавање расхода, с обзиром да фискална година почиње од 1. јануара 2018. године. У случају да се Одлука донесе 31. децембра 2017. године, била би доведена у питање редовна динамика извршавања расхода општине Врњачка Бања, а тиме и извршавање функција и надлежности општине Врњачка Бања. Посебно би било угрожено финансирање пружања општих јавних услуга из надлежности локалне самоуправе, социјалних давања и обезбеђивање средстава за исплату плата у јавним службама и органима локалне самоуправе, тј. од 1. јануара 2018. године, када и почиње буџетска година према Закону о буџетском систему.

Обрадили:

РУКОВОДИЛАЦ ОДСЕКА

Зоран Дунић

АНАЛИТИЧАР БУЏЕТА

Владимир Стаменчић

НАЧЕЛНИК
ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
Славиша Пауновић