

## 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 129/07 и 83/2014 - 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 и 68/2015 - др. закон), 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 и 91/2016 - усклађени дин. изн.) и чл. 36. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 13/14-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 2017.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 шесте ревизије аранжмана из предострожности. И поред напред наведеног, процес планирања буџета Општине Врњачка Бања започиње у складу са буџетским календаром достављањем Упутства корисницима буџета у јулу 2016.г. на основу Фискалне стратегије за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину. Корисници буџетских средстава доставили су своје предлоге финансијских планова за 2017.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 2017.г. У том моменту била је у најави посета експертског тима ММФ-а који је боравио у Србији у новембру 2016.г. а према очекивањима службе након окончања те посете могло се очекивати да виши ниво власти изађе са потребним документима за планирање буџета за 2017.г. на свим нивоима, што се и догодило. 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 2016.г. о чему је донело Закључак о усвајању информације коју је служба припремила број 400-2256/16 од 31.10.2016.г.

Министарство финансија је на својој интернет страници објавило Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2016. годину и пројекције за 2017. и 2018. годину *polovinom novembra 2016.g.* Надлежни орган за финансије је на основу званичних смерница макроекономске политике Републике Србије сачинио коначно Упутство за припрему буџета локалне власти за 2016.г. и доставило га је свим корисницима 16.11.2016.г. Рок за подношење коначних предлога финансијских планова корисника био је 25.11.2016.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 2017.г.

### 3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

Приликом усвајања Закона о буџету Републике Србије за 2017.г. у процедури за усвајање истовремено се налази и Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему којим се уводе одређене новине у систем јавних финансија. Имајући у виду да је у 2015. години дефинитивно напуштен линијски модел буџетирања, сходно члану 112. Закона о буџетском систему, овим законом стварају се услови за унапређење програмске структуре буџета кроз уређивање процеса праћења и извештавања о оствареним учинцима програма што представља надоградњу система за планирање и израду програмског буџета. Информације о оствареним учинцима програма користе за унапређење ефикасности и ефикасности јавне потрошње, као и за праћење квалитета јавних услуга.

Праћење и извештавање дају кључне повратне информације руководиоцима органа, министарству надлежном за послове финансија, Влади и Народној скупштини, односно локалном органу управе надлежном за финансије и скупштини локалне власти о томе да ли се активности директних корисника буџетских средстава спроводе у складу са постављеним циљевима и финансијским планом, као и о томе какав утицај резултат остварен у извештајном периоду има на учинке и средства планирана за наредни

период. Уколико се утврде одступања, ове информације омогућавају благовремену измену програмских активности, односно пројеката, или прерасподелу буџетских средстава у наредном периоду у циљу остварења бољих резултата. Обавезност објављивања извештаја о учинку програма омогућава да и јавност добије увид у резултате остварене кроз буџетску потрошњу.

Изменама Закона прави се изузетак и одобрава се повећање плата у делу који се финансира из буџета локалне самоуправе за делатност предшколског образовања и области културе.

С друге стране, овим изменама закона предлаже се продужење важења привременог режима забране запошљавања код корисника јавних средстава до краја 2017. године, с обзиром на то да је оцењено оправданим очување механизма контролисаног запошљавања, посебно у контексту примене Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Општина Врњачка Бања је у складу са наведеним законским основом приступила припреми програмског буџета. Основ за планирање програмског буџета су циљеви који су усвојени Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања 2013-2023. године, јер је основни циљ програмског буџета реализација стратешких докумената. У току израде програмског буџета уочене су одређене мањкавости стратешког документа који треба да буде ревидиран у краћем временском року како би био боља основа за припрему програмског буџета за 2018.г. и наредне године. Међутим, како се ради о пионирским корацима у припреми, доношењу и спровођењу програмског буџета, није неуобичајено, а можда чак и пожељно, да се стратешка документа ревидирају једном годишње, на почетку поцеса увођења програмског буџета. У западним земљама програмски буџет је дугогодишња пракса, у различитим модалитетима. У земљама у региону, програмски буџет се уводи задњих 10 година у Хрватској и Словенији и стално се унапређује. Стална конференција градова и општине у Србији покушала је да обједини искуства пре свега ових земаља како би се скратио период „дечијих болести“ кроз који ће неминовно проћи и наш систем јавних финансија у процесу увођења програмског буџета. Ове „дечије болести“ пре свега се односе на сам приступ планирању буџета и изради стратешких докумената. Овај систем претпоставља да се одлуке доносе кроз стратешке документе, да постоје акциони планови за његову реализацију, да постоје пројекти за спровођење потребних активности који су спремни за реализацију (решено имовинско питање, добијене потребне дозволе, урађен технички пројекат). Ефикасна реализација програмских активности и пројеката подразумева овакав приступ кандидовању приоритета у оквирима реалног буџета. На тај начин транспарентније је трошење буџетских средстава и јасно је одређена одговорност корисника буџета за реализацију програма и пројеката. У току трећег циклуса израде програмског буџета дошло је до умереног напретка код корисника буџетских средстава у процесу предлагања и разумевања предлагања буџета, али је то ипак почетак уходавања у овом процесу, поготово у делу одлучивања по овим предлозима.

Новину у предлогу Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему представља и увођење института родно одговорног буџетирања, за које је предвиђен прелазни период до 2020.г. за пуно увођење овог института. Родно одговорно буџетирање доприноси побољшању ефикасности и транспарентности буџета и програма и омогућава бољи увид у користи које жене и мушкарци имају од буџетских политика.

Родно одговорно буџетирање је примена родне равноправности у буџетском процесу. Оно подразумева укључивање родне равноправности у све буџетске процесе и реструктурирање прихода и расхода са циљем унапређења родне равноправности. То подразумева да се у буџетском процесу узму у обзир потребе и приоритети жена и мушкараца, као и различитих група жена и мушкараца, имајући у виду различите улоге које они/оне имају у породици, на радном месту и у друштву уопште. При томе се не ради о посебним буџетима за жене и мушкарце, већ о томе да ли постојећа прерасподела средстава одговара на потребе жена и мушкараца у једној заједници.

У нацрту општинске одлуке уграђен је принцип родноодговорног буџетирања као увод у наведене промене прописане законом, а од ове године као пилот корисник буџета посебно ће своје циљеве и извештаје овако припремати Установа "Спортски центар" и радно тело "Канцеларија за младе".

#### 4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2017.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:

Спроведене мере фискалне политике и успостављање повољног пословног и инвестиционог амбијента током 2015. године резултирали 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%±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).

## **ПРИХОДИ**

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2017.г. утврђени су ревидираним нацртом у износу од **1.122.815.000** 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 2017.г. пошло се од остварења прихода за првих 10 месеци 2016.г. и пројекције остварења ових прихода до краја 2016.г. Овако утврђена база увећана је за дозвољени раст буџета у складу са параметрима макроекономске политике за 2017.г. а то је 4,6% максимално. Уважавајући смернице извршне власти и планирања раста изворних локалних прихода од 3%, дакле нешто испод максимално дозвољеног раста, као и примене измена Закона о финансирању локалне самоуправе којим је умањено учешће у расподели пореза на зараде за јединице локалне самоуправе и самим тим умањења годишњег прихода буџета Општине Врњачка Бања за око 15.000.000 динара пројектована је висина буџета на реалној основи од 732.200.000

динара. Ова пројекцији додате су и позитивне тенденције у области изградње објеката која се очекује у 2017.г. тако да основна висина пројектованих прихода у 2017.г. износи 745.765.000 динара.

У складу са Упутством за припрему буџета за 2017.г., 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 те параметре. Органи Општине Врњачка Бања планирали су продају непокретности које су својни Општине Врњачка Бања али које нису у функцији обављања делатности које су у надлежности јединица локалне самоуправе у укупном износу од 128.000.000 динара. У наставку у оквиру детаљног образложења које се захтева за увећање буџета преко дозвољеног процента раста од 4,6% дајемо преглед непокретности које се планирају отуђити, као и процене цена ових непокретности и њихове процењене вредност чија сума представља основ за планирање овог примања буџета за 2017.г.

Ред.бр.	Непокретност-опис	Јед. мере	Површина	Процењена цена по јединици површине у динарима	Процењена вредност (3 x 4)
1	2	3		4	5
1	Парцела бр.1125/2 и 1125/5 КО Врњачка Бања (потес Бели Извор)	m2	8.031,38	5.000	40.156.900
2	Аутобуска станица (комерцијални допунски центар)	m2	1.800,00	5.000	9.000.000
3	Део парцеле 500/5 КО Врњачка Бања	m2	1.500,00	5.000	7.500.000
4	Парцела бр. 699/6 КО Врњачка Бања - "Гоча"	m2	1.000,00	18.525	18.525.000
5	Парцела бр. 710 ("Црвена застава")	m2	470,00	18.525	8.706.750
6	Парцела бр. 900/2 и 900/3 КО Врњачка Бања	m2	300,00	1.235	370.500
7	Општинске парцеле у Студеничкој улици	m2	1.000,00	4.323	4.322.500
8	Део парцеле бр. 500/44 КО Врњачка Бања	m2	4.197,00	618	2.591.648
9	Парцела бр. 699/4, 694/3, 694/1, 694/2 и 2150/4 КО Врњачка Бања	m2	3.000,00	12.350	37.050.000
	УКУПНО:				128.223.298

Поред овог предвиђања које се односи на продају непокретности, превиђају се и приходи из буџета републике Србије по основу реализације капиталних пројеката у укупном износу од 71.720.000 динара. Обзиром на смањену ликвидност буџета, која је последица повећане инвестиционе активности у 2016.г., која ће се заједно са пренетим обавезама пренети у 2017.г. планирана је и помоћ од стране буџета Републике Србије по овом основу од 35.280.000 динара.

Пројекција извршног органа у делу који се односи на приходе од озакоњења већа је од првобитне процене служби за 51.000.000 динара. Ова процена базирана је на основу активности у 2016.г. које се односр на стварање услова за увећање капацитета за обраду захтева за озакоњење објеката у 2017.г. за који је планирано ангажовање додатних пет запослених за чије ангажовање су обезбеђена средства у буџету. Надлежно министарство за послове урбанизма подржало је овај општински захтев.

Пројекција извршног органа у вези са појачаном инвестиционом активношћу у 2017.г. увећала је иницијалну пројекцију прихода од доприноса за грађевинско земљиште за 91.000.000 динара. Ова очекивања заснована су између осталог и на исказаној намери инвеститора да улажу у општину Врњачка Бања како у куповину одређеног земљишта тако и у изградњу објеката већег капацитета. На овом основу заснована је додатна пројекција у вези са остваривањем прихода од доприноса за грађевинско земљиште.

Укупно додатно уврћање буџета износи 390.615.000 динара односно увећање у односу на иницијални нацрт број 400- 2723/16 од 12.12.2016.г. износи 142.050.000 динара и засновано је на напред наведеним и образложеним пројекцијама.

Овако утврђена висина приходне стране буџета послужила је као основ за планирање расхода буџета Општине Врњачка Бања у 2017.г.

Планира се измена дела Одлуке о локалним комуналним таксама, и то као индексација ове таксе у нешто нижем износу од максимално дозвољеног (просечно око 3%). Предлаже се измена одлуке о локалним административним таксама у смислу индексације ових такси у складу са предходно поменутих параметром. Процена остварења основног дела планираних прихода је око 93%. У делу који се односи на планиране износе примања буџета од продаје непокретности као и приходе од доприноса за уређење грађевинског земљишта њихова процена остварења у великој мери је зависна од интензитета планираних активности инвеститора који су најавили своје инвестиције у Врњачкој Бањи. Остварење прихода од озакоњења зависи пре свега од реалности процене заинтересованости грађана који имају објекте који подлежу овом закону као и реализације планских поставки у смислу увећања капацитета за обављање ових послова. У овом смислу потребно је приликом преузимања обавеза стално вршити контролу истих и њихово усклађивање са стварно оствареним приходима, како би се обезбедили услови за ликвидно пословање буџета.

Детаљни преглед планираних прихода саставни је део овог образложења.

## 6 РАСХОДИ

Расходи и издаци утврђени на бази пројектовних прихода у 2017.г. износе **1.122.815.000** динара из текућих прихода буџета за 2017.г. (извор финансирања 01) заједно са износом од 60.159.000 динара који је намењен за отплату главнице кредита и набавку нефинансијске имовине, средства од прихода од изворних активности директног и индиректних корисника буџета распоређена су у укупном износу од **39.117.000** динара (извор финансирања 04). Осталих извора – приходи предшколске установе радост су приходи који остварује од виших нивоа власти у износу од 10.500.000 и родитељски динар у износу од 4.000.000 динара, као и меморандумске ставке за рефундацију боловања од 8.900.000 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2017.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 2017.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти.

Локална власт у 2017. 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 2016. години, а највише до дозвољеног нивоа за исплату у складу са чланом 35. Закона о буџету Републике Србије за 2016. годину ("Службени гласник РС", бр. 103/15). У оквиру тако планиране масе средстава за исплату плата запослених могу се увећати плате запослених у: установама социјалне заштите за 5%, предшколским установама за 6% и установама културе 5%. 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, треба планирати на апропријацији економској класификацији 465 - Остале дотације и трансфери. Апропријације на којима су планирана средства за финансирање расхода за плате у 2017.г. нису већа од износа укупних расхода за плате у 2016.г. уз увећање за планирана средства за плате Предшколске установе "Радост" из извора финансирања 04 – сопствени приходи у складу са променама Правилника о стандардном калсификационом оквиру и контном плану за буџетски систем којим сопствени приходи предшколских установа постају приход буџета у 2017.г.

У оквиру апропријација намењених за финансирање услуга по уговору у органу управе планирана су посебна средства у висини од 3.600.000 динара на име ангажовања додатног броја запослених (5

запослених) на пословима озакоњења како би се ефикасно спровеле законске процедуре у овој области у односу на велики број приспелих захтева и расположиве досадашње капацитете Општинске управе.

У складу са расположивим Буџетским могућностима и напред наведеним ограничењима нацртом Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2017.г. предвиђено је повећање плата у предшколском образовању од 5%, као и једнократне помоћи запосленима у култури у висини од 5% обрачунатих плата у 2017.г. које ће се исплаћивати у једнаким месечним ратама у 2017.г. Остали корисници буџетских средстава могу одобрити помоћ запосленима до висине расположиве апропријације за ове намене.

У 2017.г. планира се рационализација броја запослених након окончања првог квартала у 2017.г. у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Након доношења одлуке Владе РС јединице локалне самоуправе имаће обавезу да усклади своје одлуке о буџету за 2017.г. Средства за решавање смањења броја запослених треба пребацити са економских класификација 411 и 412 на економску класификацију 414 са које се исплаћују отпремнине и новчане накнаде.

Уколико јединице локалне власти не планирају у својим одлукама о буџету за 2016. годину и не извршавају укупна средства за обрачун и исплату плата на начин како је наведено, 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 плае не усклади са наведеним ограничењем.

У складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2017. годину и пројекција за 2018. и 2019. годину, којим је прописано да Табела 1 представља саставни део образложења одлуке о буџету и дата је у прилогу.

У складу са Законом о о буџетском систему у члану 2. тачка 8) у коме су дефинисани индиректни корисници буџетских средстава брисани су прошле године из дефиниције индиректних корисника речи: „јавна предузећа, фондови и дирекције основани од стране локалне власти који се финансирају из јавних прихода чија је намена утврђена посебним законом;”, а ова промена има за последицу искључивање ЈП „Дирекције за планирање и изградњу“ из буџета општине Врњачка Бања као индиректног корисника. У том смислу Општина Врњачка Бања донела је одговарајуће одлуке о трансформацији овог јавног предузећа и његовом припајању са Општинском стамбеном агенцијом, која ће у 2017.г. преузети добар део послова овог јавног предузећа која се односе на управљање добрима од јавног интереса и добрима у општој употреби у складу са Законом о јавној својини.

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 97.040.000 динара и то за завршетак финансирања следећих пројеката:

Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени	77.000.000
Пројекат: Изградња одбојкашког развојног центра	3.600.000
Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима	9.000.000
Пројекат: Лавиринт-парк	800.00
Пројекат 0001-Реконструкција фасаде седишта општинских органа	6.640.000

Поред ових пројеката који су исказан по програмској класификацији као пројекат у 2017.г. планира се реализација још неких пројеката односно финансирања обавеза за пројекте окончане у 2016.г. који су у оквирима средстава корисника буџета и то се може приказати у табеларном прегледу расхода на економској класификацији 5 – основна средства и то:

Глава	Прог. класиф	Конто	Опис	Буџет 2017.г. 01	Средства из сопств.извора 04	Средства из осталих извора	Укупна средства (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
4.01.03.	1101		<b>Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за јавну расвету)</b>				
	1101-0003		<b>Урбанизам и просторно планирање</b>				
		5112	<b>Управљање грађевинским земљиштем</b> Изградња зграда и објеката	4,500,000	0	0	4,500,000
4.01.04.	1101		<b>Управљање добрима од општег интереса и добрима у општој употреби у јавној својини (део за путеве и површине јавне намене)</b>				
	1101-0003		<b>Урбанизам и просторно планирање</b>				
		5113	<b>Управљање грађевинским земљиштем</b> Капитално одржавање зграда и објеката	33,600,000	0	0	33,600,000
		511	Зграде и грађевински објекти	3,500,000	0	0	3,500,000
4.01.05.	0701		<b>Управљање саобраћајем и одржавање саобраћајне инфраструктуре</b>				
	0701-0001		<b>Организација саобраћаја и саобраћајне инфраструктуре</b>				
		400	<b>Управљање саобраћајем</b> Текући расходи	1,100,000	0	0	1,100,000
	0701-0002		<b>Одржавање саобраћајне инфраструктуре</b>				
		500	Издаци за нефинансијску имовину	1,900,000	0	0	1,900,000
4.01.21.	0602		<b>Пројектно планирање и набавка имовине</b>				
	0602-0001		<b>Локална самоуправа</b>				
		5114	<b>Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе</b> Пројектно планирање	1,000,000	0	0	1,000,000
		500	Издаци за нефинансијску имовину	14,000,000	0	0	14,000,000
4.01.41.	1301		<b>Спорт и омладина</b>				
	1301-0003		<b>Одржавање спортске инфраструктуре</b>				
	1301-0003-001		<b>Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима</b>				
		511	Зграде и грађевински објекти	9,000,000	0	0	9,000,000
4.01.42.	1301		<b>Спорт и омладина</b>				
	1301-0003		<b>Одржавање спортске инфраструктуре</b>				
	1301-0003-002		<b>Пројекат: Изградња националног тренажног центра</b>				
			<b>Врњачка Бања-базени</b>				

	511	Зграде и грађевински објекти	77,000,000	0	0	77,000,000
	1301	<b>Спорт и омладина</b>				
	1301-0003	<b>Одржавање спортске инфраструктуре</b>				
4.01.43.	1301- 0003-003	<b>Пројекат: Изградња Одбојкашког развијаног центра</b>				
	511	Зграде и грађевински објекти	3,600,000	0	0	3,600,000
	1501	<b>Локални економски развој</b>				
	1501-0002	<b>Унапређење природног и инвестиционог амбијента</b>				
4.01.44.	1501- 0001-001	<b>Пројекат: Лавиринт- парк</b>				
	511	Зграде и грађевински пројекти	800,000	0	0	800,000
	0602	<b>Локални економски развој</b>				
	0602-0001	<b>Унапређење природног амбијента</b>				
4.01.45.	0602- 0001-001	<b>Пројекат: Реконструкција фасаде седишта општинских органа</b>				
	500	Издаци за нефинансијку имовину	6,640,000	0	0	6,640,000
	510*	Основна средства	29,165,000	1,270,000	0	30,435,000
		Укупно:	185,805,000	1,270,000	0	187,075,000

Социјална давња у буџету за 2017.г. предвиђена су у висини од 48.750.000 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 2017.г. обзиром на промене у начину евидентирања сопствених прихода овог индиректног корисника.

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 по овом основу већ су досадашњи извори прихода 01 и извори прихода 04 обједињени у апропријацијама за 2017.г. као јединствени расходи који се финансирају из буџета општине (извор финансирања 01). 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 18.600.000 динара.

Средства за развој пољопривреде реализују се кроз подршку у складу са Законом о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју и у складу са Законом о пољопривредном земљишту укупан буџет за 2017.г. у овој области износи 5.500.000 динара.

Детаљни преглед планираних расхода саставни је део овог образложења.



## 7 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 2017.г., и то:

### Програм 1

**Назив:** УРБАНИЗАМ И ПРОСТОРНО ПЛАНИРАЊЕ

**Шифра:** 1101

**Сектор:** Урбанизам и просторно планирање

**Сврха:** Планско одређивање праваца развоја локалне средине и ефикасно администрирање захтева за издавање грађевинских дозвола

**Опис програма:** Општинска јавна агенциј 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

-Одржавање постојећег система јавне расвете (6.700 сијаличних места)

**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

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

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

## Програм 2

**Назив:** КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ

**Шифра:** 1102

**Сектор:** Урбанизам и просторно планирање

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

**Опис програма:** 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 1102-0009 Остале комуналне услуге,

-ЈКП „Бањско зеленило и чистоћа“, Небојша Ристић, директор, за програмске активности 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене и 1102-0009 Остале комуналне услуге.

**Општи циљ:** 5.8. Унапређење рада комуналних предузећа

**Посебан циљ:** 5.8.3. Ефикасно и рационално спровођење комуналне делатности **Индикатор исхода:** Степен наплате комуналних услуга (изражен у %)

**Извор верификације:** Годишњи извештај о раду ЈКП „Бањско зеленило и чистоћа“

**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 послодаваца на територији Општине Врњачка Бања.

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

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

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

**Општи циљ:** 1.8. Повећање запослености на територији општине

**Индикатор исхода:** Смањење броја незапослених на евиденцији НЗС

**Извор верификације:** Статистика НЗС

**Остали параметри програма:**

1. Приоритет програма

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

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

## ПРОЈЕКТИ

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

**Шифра и назив пројекта:** 1501-0001-001 Пројекат: Лавиринт-парк (пренете обавезе из 2016.г.)

**Општи циљ:** 1.4. Унапређење услова за развој туризма

**Посебан циљ:** 1.4.1. Подизање нивоа туристичке понуде

**Индикатор исхода:** Завршена изградња лавиринта у бањском парку (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.

## 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 **г) висок**

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

## Програм 6

**Назив:** ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

**Шифра:** 0401

**Сектор:** Заштита животне средине

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

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

**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

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

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

## Програм 7

**Назив:** ОРГАНИЗАЦИЈА САОБРАЋАЈА И САОБРАЋАЈНА ИНФРАСТРУКТУРА

**Шифра:** 0701

**Сектор:** Саобраћај и саобраћајна инфраструктура

**Сврха:** Унапређење организације саобраћаја и унапређење саобраћајне инфраструктуре

**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 саобраћајем и 0701-0002 Одржавање саобраћајне инфраструктуре  
-Општинска јавна агенција, Бранислав Бежановић, директор, за програмске активности 0701-0001 Управљање саобраћајем и 0701-0002 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  висок

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

## Програм 8

**Назив:** ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ

**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 16) Закона о локалној самоуправи. Поред ових законских обавеза, установа реализује и циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013-2023.г., у оквиру стратешког приоритета 3 Развијени и очувани људски ресурси.

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

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

-Предшколска установа „Радост“, Драгана Хаџи Ристић, директор, за програмску активност 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 (база података је јун 2014.године и износи 702 уписане деце у односу на број 1591 рођене деце на територији Општине Врњачка Бања- обухват је 44,12% деце предшколског узраста. Мериће се у односу на јун 2017.г.)

-смањење броја деце на листи чекања

**Извор верификације:** Годишњи извештаји о раду предшколске установе

**Остали параметри програма:**

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи  висок

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

## Програм 9

**Назив:** ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ

**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. Подизање ефикасности рада образовних и културних установа

**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 г) висок

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

## Програм 10

**Назив:** СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ

**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 2013-2023.г., планирају се активности које ће допринети реализацији општих и посебних циљева у оквиру стратешког приоритета 4 – Образовање, култура и спорт

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

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

-Гимназија Врњачка Бања, Дојна Стодић, директор,

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

за програмску активност 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 г) 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:

- 0901-0006 Подршка деци и породици са децом
- 0901-0007 Подршка старијим лицима и/или особама са инвалидитетом
- 0901-0001 Социјалне помоћи

-Црвени крст Врњачка Бања, секретар, за програмску активност 0901-0005 Активности Црвеног крста

-Центар за социјални рад Врњачка Бања, Сандра Миодраговић, директор, за програмску активност 0901-0001 Социјалне помоћи

**Општи циљ:** 3.7. Унапређење социјалне и дечја заштите

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

**Индикатор исхода:**

-Број корисника социјалне помоћи

-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  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 планов Дома здравља „Др Никола Цамић“

**Остали параметри програма:**

1. Приоритет програма

а) законска обавеза б) низак в) средњи  висок

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

## Програм 13

**Назив:** РАЗВОЈ КУЛТУРЕ

**Шифра:** 1201

**Сектор:** Култура, комуникације и медији

**Сврха:** Очување, унапређење и представљање локалног културног наслеђа, добара и баштине

**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 уметничног 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“, Горан Атанасковић, 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  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 у вези са развојем омладине и спорта

**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  висок

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

## ПРОЈЕКТИ

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

**Шифра и назив пројекта:** 1301-0003-001 Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима (пренете обавезе из 2016.г.)

**Општи циљ:** 4.8. Унапређење услова за развој спорта

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

**Извор верификације:** Годишњи извештај о раду

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

**Шифра и назив пројекта:** 1301-0003-002 Пројекат: Изградња националног тренажног центра Врњачка Бања-базени (пренете обавезе из 2016.г.)

**Општи циљ:** 4.8. Унапређење услова за развој спорта

**Индикатор исхода:** Изграђен национални тренажни центар у Врњачкој Бањи (исплаћене обавезе)

**Извор верификације:** Годишњи извештај о раду

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

**Шифра и назив пројекта:** 1301-0003-003 Пројекат: Изградња Одбојкашког развојног центра (пренете обавезе из 2016.г.)

**Општи циљ:** 4.8. Унапређење услова за развој спорта

**Индикатор исхода:** Изграђен Одбојкашки развојни центар (исплаћене обавезе)

**Извор верификације:** Годишњи извештај о раду

## Програм 15

**Назив:** ОПШТЕ УСЛУГЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

**Шифра:** 0602

**Сектор:** Опште услуге јавне управе

**Сврха:** Обезбеђивање услова за остварење права грађана на лакши и бржи начин у граду/општини

**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
- 0602-0006 Инспекцијски послови
- 0602-0013 Администрирање локалних прихода локалне самоуправе
- 0602-0009 Текућа буџетска резерва
- 0602-0010 Стална буџетска резерва
- 0602-0014 Ванредне ситуације
- 0602-0003 Сервисирање јавног дуга

-Месна заједница Врњачка Бања, Драгиша Перковић, председник савета,

-Месна заједница Ново Село, Иван Бурмаз, председник савета,

-Месна заједница Грачац, Мирослав Веселиновић, председник савета,

-Месна заједница Вранеша, Мирослав Гочанин, председник савета,

-Месна заједница Вукушица, Милан Ердоглија, председник савета,

-Месна заједница Врњци, Живота Смиљанић, председник савета,

-Месна заједница Руђинци, Драган Лазић, председник савета,

-Месна заједница Подунавци, Дарко Тошић, председник савета,

-Месна заједница Штулац, Саша Стојановић, председник савета,

-Месна заједница Рсавци, Бојан Чолић, председник савета,

-Месна заједница Станишинци, Радован Радуловић, 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

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

-Општинска управа, Славиша Пауновић, начелник Општинске управе

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

**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.

## 8 ЗАКЉУЧАК

Финансијски резултат овако планираног буџета јесте планирани суфицит у износу од 60.170.000 динара који се распоређује на расходе којима се врши отплата главнице кредитног задужења и набавку финансијске имовине код ЈП „Новог Аутопревоза“. Планирани буџет за 2017.г. садржи и очекиване приходе из буџета Републике Србије за финансирање развојних пројеката планираних у овом буџету, као и приходе од продаје имовине и таксе за озакоњење. Ова примања и приходи представљају и финансијски ризик, који се може предупредити одговорном политиком и чврстом буџетском дисциплином. На овакав начин стварају се услови да се преузети расходи финансирају у складу са свим законским прописима који уређују трошење јавних средстава. Стварају услови да се редовно сервисира јавни дуг, да се измирују обавезе према добављачима и измирење старих (пренетих) обавеза, да се редовно сервисирају обавезе према буџетским корисницима (плате, доприноси за плате, стални трошкови и др. трошкови неопходни за њихово функционисање). Сви корисници буџета морају рационално и штедљиво користе дате ресурсе како би се ови циљеви остварили. Један од кључних фактора, дакле, је одржање равнотеже и ликвидности буџета, систем одобравања преузимања обавеза у 2017.г. важно је да добро функционише. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2017.г. кључни је фактор како би се одржала билансна равнотежа између приходне и расходне стране буџета. Корисници буџета дужни су да се старају о остварењу циљева утврђених програмским буџетом и да приликом исказивања индикатора исхода посебан осврт дају родно одговорним индикаторима како би се створила основа за родну анализу алокације буџетских средстава која се по први пут узима као основ за управљање јавним финансијама у наредном периоду.

## 9 СТУПАЊЕ НА СНАГУ

Одлука о буџету Општине Врњачка Бања за 2017.г. ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања ", а примењиваће се од 01.01.2017.г.

Обрадили:

Зоран Дунић

Владимир Стаменчић

ШЕФ СЛУЖБЕ  
Гордана Узуновић

НАЧЕЛНИК  
ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ  
Славиша Пауновић