

Скупштина општине Врњачка Бања на 23. седници одржаној 17.12.2014.г. на основу 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. и 108/2013), чл. 1. Закона о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС" бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012 и 99/2013 - усклађени дин. изн.) и чл. 36. Статута општине Врњачка Бања ("Службени лист Општине Врњачка Бања" бр. 13/14-пречишћени текст), донела је

О Д Л У К У
О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2015.ГОДИНУ

I ОПШТИ ДЕО

Члан 1.

Буџет Општине Врњачка Бања за 2015.г. (у даљем тексту: буџет) састоји се од:

РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА	Износ у динарима
1. Укупни приходи и примања остварени по основу продаје нефинансијске имовине	873.875.000
2. Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине	865.375.000
3. Буџетски суфицит/дефицит (1-2)	8.500.000
4. Издаци за набавку финансијске имовине (у циљу спровођења јавних политика)	0
5. Укупан фискални суфицит/дефицит	8.500.000
6. Кориговани буџетски суфицит/дефицит	26.500.000

РАЧУН ФИНАНСИРАЊА	Износ у динарима
1. Примања од продаје финансијске имовине и задуживања	60.500.000
1.1. Примања од задуживања	42.500.000
1.2. Примања од продаје финансијске имовине	0
1.3. Неутрошени вишак прихода из ранијих година	18.000.000
- од чега пренети приходи који нису кредитно задужење	18.000.000
2. Издаци за набавку финансијске имовине и отплату главнице дуга	51.000.000
2.1. Издаци за отплату главнице дуга	51.000.000
3. Промена стања на рачуну (буџ.с/д + 1 - 2)	18.000.000
4. Нето финансирање (1 - 2 - 3)	-8.500.000

ДОДАТНИ ПРИХОДИ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА	64.630.307
МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (са осталим приходима за предшколску установу)	30.900.000

Члан 2.

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

У текућој буџетској резерви планирају се средства у износу од 12.000.000 динара.

У текућој буџетској резерви за подршку децентрализованом управљању финансијском помоћи Европске уније планирају се средства у износу од 2.000.000 динара. По завршетку пројекта и након финалног преноса

финансијских средстава од стране Делегације Европске уније средства ове резерве добијају карактер текуће буџетске резерве из предходног става и користе се у складу са овом одлуком.

Члан 3.

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

Опис	Шифра економске класификације	Средства из буџета
1	2	3
<i>I УКУПНА ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ</i>		873.875.000
ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	7	707.015.000
1. Порески приходи	71	452.900.000
Порез на доходак, добит и капиталне добитке	711	238.500.000
Порез на фонд зарада	712	
Порез на имовину	713	140.000.000
Порез на добра и услуге (осим накнада које се користе преко Буџетског фонда)	714	52.400.000
Други порези	716	22.000.000
2. Непорески приходи, од чега	74	165.300.000
- Приходи од имовине	741	40.300.000
* Камате	7411	5.000.000
- Приходи од продаје добара и услуга	742	111.000.000
- Новчане казне и одузета имовинска корист	743	6.000.000
- Текући добровољни трансфери од физичких и прав. лица	744	5.000.000
- Мешовити и неодређени приходи	745	3.000.000
3. Донације	731+732	
4. Трансфери	733	88.815.000
5. Примања од продаје нефинансијске имовине	8	166.860.000
<i>II. УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ</i>		865.375.000
РАСХОДИ	4	690.205.000
1. Расходи за запослене	41	226.247.000
2. Коришћење роба и услуга	42	250.663.000
3. Отплата камата	44	22.000.000
4. Субвенције	45	500.000
5. Социјална заштита из буџета	47	42.000.000
6. Остали расходи	48+49	34.821.000
ТРАНСФЕРИ	4631+4641	113.974.000
ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	5	175.170.000
ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (осим 6211)	62	0
ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА		
1. Примања по основу отплате кредита и продаје финансијске имовине	92	
2. Задуживање	91	
2.1. Задуживање код домаћих кредитора	911	42.500.000
2.2. Задуживање код страних кредитора	912	
ОТПЛАТА ДУГА И НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		

3. Отплата дуга	61	
3.1. Отплата дуга домаћим кредиторима	611	51.000.000
3.2. Отплата дуга страним кредиторима	612	
4. Набавка финансијске имовине	6211	
ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - ПРИМАЊА ОД ДОМАЋИХ ЗАДУЖИВАЊА (класа 3 извор финансирања 10)		0
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА (класа 3 извор финансирања 13)		18.000.000
ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - ДОНАЦИЈЕ И ДОТАЦИЈЕ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ (класа 3 извор финансирања 07)		0

Члан 4.

Исказани буџетски суфицит, из члана 1 ове Одлуке, у износу од 8.500.000 динара распоређује се за финансирање отплате главнице кредитног задужења која доспева у 2015.г. Укупни износ вишка прихода над расходима износи 51.000.000 динара колико и износи обавеза за отплату главнице дуга у 2015.г., овај износ је коригован износом од 42.500.000 динара који представља планирано ново кредитно задужење на основу Одлуке о задужевању у 2014.г. и тако учињеном корекцијом добија се коначни финансијски резултат - буџетки суфицит у износу од 8.500.000 динара.

Планира се износ од 18.000.000 динара као пренети вишак прихода из 2014.г. Коначни износ неутрошених средства са стањем на 31.12.2014.г. која се буду утврдила Одлуком о завршном рачуну буџета општине Врњачка Бања за 2014.г. распоредиће се ребалансом буџета за 2015.г. Планска величина пренетог вишка прихода над расходима коригује финансијски резултат тако да кориговани буџетски суфицит износи 26.500.000 динара.

Наменска неутрошена средства са стањем на 31.12.2014.г. користиће се у 2015.г. на основу акта који доноси орган управе надлежан за финансије за намене за које су биле опредељене у буџету из 2014.г. до доношења ребаланса буџета за 2015.г. из става 2 овог члана.

Члан 5.

У случају да виши ниво власти својим актом определи нижем нивоу власти наменска трансферна средства, као и у случају уговарања донације чији износи нису били познати у поступку доношења буџета, орган управе надлежан за финансије на основу тог акта, односно уговора о донацији, отвара одговарајуће апропопријације за извршење расхода по том основу.

Члан 6.

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

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

Ред. бр.	Ек. клас. Конто	Врста прихода	Буџет 2015
1	2	3	4
711		Порез на доходак, добит и капиталне добитке	
1	711110	Порез на зараде	193.000.000
2	711120	Порез на приходе од самосталне делатности	22.000.000
3	711140	Порез на приходе од имовине	1.000.000
4	711180	Самодоприноси	7.000.000
5	711190	Порез на друге приходе	15.500.000
Укупно 711:			238.500.000
713		Порез на имовину	
6	713120	Порез на имовину	90.000.000
7	713310	Порез на наслеђе и поклон	5.000.000
8	713420	Порез на капиталне трансакције	45.000.000
Укупно 713:			140.000.000
714		Порези на добра и услуге	
9	714430	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	900.000

10	714510	Порези на моторна возила	15.000.000
11	714540	Накнада за кориш. добара од општег интер.	4.500.000
12	714552	Боравишна такса	31.000.000
13	714570	Општинске и градске комуналне таксе	
14	714590	Накнада за коришћење општинских путева	1.000.000
Укупно 714:			52.400.000
716 Други порези			
15	716110	Комунална такса на фирму	22.000.000
Укупно 716:			22.000.000
730 Донације и трансфери			
16	733151	Ненаменски трансфери од Реп.у корист нивоа опс.	88.815.000
17	733152	Други текући трансфери од Републике у корист нивоа опстина	
18	733154	Текући наменски трансфер у ужем смислу од Републике	
22	733157	Текући трансфери градова у корист нивоа општина	
Укупно 730:			88.815.000
741 Приходи од имовине			
23	741150	Камате на средства буџета општина	5.000.000
24	741531	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних просторија у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, ...	20.000.000
25	741532	Комунална такса за коришћење прос.за парк.др.мот	1.200.000
26	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	5.000.000
27	741535	Комунална такса за заузеће јавне повр.грађ.матер.	1.000.000
28	741540	Накнада за коришћење речних обала и бања	8.000.000
29	741569	Сливна водна накнада од прав.лица	100.000
Укупно 741:			40.300.000
742 Приходи од продаје добара и услуга			
30	742152	Приходи од давања у закуп	2.000.000
31	742251	Општинске административне таксе	3.000.000
32	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	103.000.000
33	742351	Приходи општинских органа управе	3.000.000
Укупно 742:			111.000.000
743 Новчане казне и одузета имовинска корист			
34	743324	Приходи од нов.казни за саобраћајне прекршаје	5.000.000
35	743351	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом скупштине општине, као и одузета имовинска корист у том поступку	1.000.000
Укупно 743:			6.000.000
744 Текући и добровољни трансфери од физичких и прав.лица			
36	744151	Текући и добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	5.000.000
Укупно 744:			5.000.000
745 Мешовити и неодређени приходи			
37	745150	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа општина	3.000.000
Укупно 745:			3.000.000
811 Примања од продаје непокретности			
38	811151	Примања од продаје непокретности у корист нивоа општина	166.860.000
Укупно 811:			166.860.000
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (1):			873.875.000
<hr/>			
39	911451	Примања од задуживања од пословних банака	42.500.000
Укупно 911:			42.500.000
УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА (2):			916.375.000

II ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА

Члан 7.

За извршење Одлуке о буџету одговоран је председник општине.

Наредбодавац за извршење буџета је председник општине.

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

Члан 8.

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

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

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

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

Члан 9.

Посебни део буџета исказује финансијске планове директних корисника буџетских средстава, према принципу поделе власти на законодавну, извршну и судску.

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

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

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

Члан 10.

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

Председник општине одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и издавање налога за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи, из раздела 2, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Општински јавни правобранилац одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и подношење захтева за плаћање које треба извршити из средстава органа којим руководи, из раздела 3, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

Начелник општинске управе, одговорно је лице за преузимање обавеза и верификацију обавеза и подношење захтева за плаћање које треба извршити из средстава Општинске управе којом руководи, из раздела 4 буџета, и издавање налога за уплату средстава која припадају буџету.

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

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

Председник скупштине, председник општине, општински јавни правобранилац, начелник општинске управе, директор, односно руководилац индиректног корисника буџетских средстава, може пренети поједина

овлашћења из става 1. овог члана на друга лица у директном, односно индиректном кориснику буџетских средстава.

Члан 11.

Функције наредбодавца и рачунополагача не могу се поклапати.

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

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

Рачунополагач својим потписом верификује да су испуњени услови из става 2 овог члана, у колико документација није комплетна или садржи одређене недостатке о томе писаним путем обавештава наредбодавца у складу са Правилником о раду трезора.

Члан 12.

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

Пренос средстава из буџета за поједине апропријације (намене), односно кориснике, вршиће се сразмерно динамици прилива прихода буџета преко одговарајућих рачуна и подрачуна у оквиру консолидованог рачуна трезора Општине који је отворен код МФ- УТ (Министарство финансија – Управа за трезор) у складу са Законом о буџетском систему.

Члан 13.

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

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

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

Члан 14.

Овлашћује се председник општине да разматра и даје сагласност на финансијске планове установа и организација које се финансирају и средствима буџета републике и буџета општине, односно које се мешовито финансирају.

У основном и средњем образовању финансирају се материјални расходи у складу са посебним законом којим је уређена ова област, на основу одређених критеријума, односно кључа који утврђује председник општине.

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

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

Овлашћује се председник општине да разматра и усваја извештаје о извршењу финансијских планова односно програма рада на које је дао сагласност из ставова 1-4 овог члана.

Средства из области комуналних јавних расхода користиће се према посебним програмима и пројектима које усваја надлежни орган општине, с тим да су јавна предузећа из раздела 4.15 дужна да, у оквиру билансираних апропријација, у својим програмима пословања за 2015.г. одреде најмање 10% средстава за унапређење и развој комуналне делатности у циљу очувања животне средине.

Члан 15.

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

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

Члан 16.

Расподелу средстава са апропријација врши Скупштина општине на основу предлога програма Општинског већа, а на основу нацрта програма ЈП Дирекције за планирање и изградњу којим се планира уређење грађевинског земљишта, и то:

- Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности - јавна расвета – редни број апропријације 210 конто 425 Текуће поправке и одржавање
- Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности - јавна расвета – редни број апропријације 211 конто 5112 Изградња зграда и објеката
- Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности – путеви – редни број апропријације 2012 конто 425 Текуће поправке и одржавање
- Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности – путеви – редни број апропријације 213 конто 511 Зграде и грађевински објекти.

Члан 17.

Расподелу средстава са апропријације накнада штете услед елементарних непогода - редни број апропријације 84, конто 484 Накнада штете за повреду или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрочника (превенција настанка и отклањање последица) врши председник општине на предлог штаба за елементарне непогоде.

Средства распоређена на апропријацији на редном броју 80, конто 48191 Дотације спортским и омлад.организацијама користе се за финансирање такмичарских активности спортских клубова.

Средства распоређена на апропријацији на редном броју 89, конто 481 Дотације невладиним организацијама користе се за финансирање социјално угрожених лица.

Члан 18.

Средства која су планирана по основу прихода од наплаћених новчаних казни за прекршаје предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима који су учињени на територији општине Врњачка Бања распоређена су у буџету у оквиру апропријације - Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности – путеви – редни број апропријације 214 конто 400 Текући расходи (по Зак.о без.саоб.) и редни број апропријације 215 Издаци за нефинансијску имовину (по Зак.о без.саоб.). Наведена средства користиће се у складу са програмом који доноси Општинско веће се на основу предлога програма тела за координацију – Савет за координацију послова безбедности саобраћаја на путевима.

За извршење програма из става 1 овог члана задужена је ЈП “Дирекција за планирање и изградњу” и Општинска управа, што се ближе уређује Програмом коришћења средстава за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима на територији општине Врњачка Бања за 2015.г. кога доноси Општинско веће.

Члан 19.

Сва акта о расподели средстава скупштине општине, председника општине и општинског већа, општинског јавног правобранилаштва која су планирана у разделу 4 извршава општинска управа као директни корисник буџетских средстава и одговарајући индиректни буџетски корисници који су у надлежности овог директног буџетског корисника.

Члан 20.

Апропријације у раделима 1, 2, 3 и 4 представљају финансијски план директних корисника буџетских средстава.

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

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

Члан 21.

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

Јавна предузећа подносе годишње програме пословања за 2015.г. у складу са Законом о јавним предузећима.

Рок за подношење извештаја о реализацији програма пословања/рада индиректних буџетских корисника и јавних предузећа за предходну годину оснивачу је до краја фебруара 2015.г.

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

Члан 22.

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

Члан 23.

Решење о употреби средстава сталне буџетске резерве доноси Општинско веће, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије за намене утврђене у члану 70 Закона о буџетском систему који је предвидео употребу ових средстава у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, поплава, суша, пожар, клизишта, снежни наноси, град, животињске и биљне болести, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно других ванредних догађаја, који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

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

Члан 24.

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

Текућа буџетска резерва опредељује се највише до 2% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину.

О употреби текуће буџетске резерве одлучује Општинско веће за захтеве изнад 300.000 динара, а за захтеве до 300.000 динара о употреби средстава текуће буџетске резерве одлучује председник општине, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије.

Одобрена средства по основама из става 1 и става 2 овог члана представљају повећање апропријације директног односно индиректног корисника и исказују се на контима по намени за коју су средства опредељена.

Захтеве за коришћење средстава текуће буџетске резерве могу поднети директни и индиректни корисници буџета и јавна предузећа основана од стране Општине Врњачка Бања.

Члан 25.

О употреби текуће буџетске резерве намењене за подршку децентрализованом управљању финансијском помоћи Европске уније одлучује председник општине у складу са законом.

Члан 26.

У делу капиталних инвестиционих расхода директни и индиректни корисници буџетских средстава могу да врше плаћања и преузимање обавеза до висине које, за тромесечни или неки други период, одреди председник општине посебним актом, у зависности од остварења прихода и њихове динамике у току буџетске године, у оквиру одобрених апропријација.

Члан 27.

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

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

Локални орган управе надлежан за финансије обавештава кориснике буџетских средстава о одобреним квотама најкасније у року од 15 дана од дана објављивања Одлуке односно у случају измена најкасније 10 дана до почетка периода на који се квоте односе.

У изузетним случајевима у условима смањене ликвидности председник општине утврђује приоритете у финансирању у односу на које надлежни орган за финансије утврђује квоте за расподелу буџетских средстава на кориснике буџета.

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

Члан 28.

Средства распоређена за финансирање програма пословања/рада корисника буџета, корисницима се преносе на основу њиховог захтева, а сразмерно оствареним приходима и у складу са одобреним квотама.

Члан 29.

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

Члан 30.

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

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

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

Члан 31.

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

Члан 32.

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

Члан 33.

Директни и индиректни корисници буџетских средстава, чија се делатност у целини или претежно финансира из буџета, умањиће обрачунату амортизацију средстава за рад у 2015.г. сразмерно делу средстава обезбеђених из буџета.

Члан 34.

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

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

Члан 35.

Неутрошена средства корисници средстава буџета су дужни да врате у буџет најкасније до 31. децембра 2015.г.

Члан 36.

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

Члан 37.

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

Члан 38.

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

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

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

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

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

Ако у току године дође до промене околности која не угрожава утврђене приоритете унутар буџета, надлежни извршни орган локалне власти доноси одлуку да се износ апропријације који није могуће искористити, пренесе у текућу буџетску резерву и може се користити за намене које нису предвиђене буџетом или за намене за које нису предвиђена средства у довољном обиму.

Одлуку о промени у апропријацијама из ст. 1-5. овог члана и о коришћењу средстава текуће буџетске резерве доноси надлежни извршни орган локалне власти у складу са чланом 24 ове Одлуке.

Укупан износ преусмеравања из става 6. овог члана не може бити већи од износа разлике између буџетом одобрених средстава текуће буџетске резерве и максимално могућег износа средстава текуће буџетске резерве утврђеног овим законом.

Члан 39.

Директни корисник буџетских средстава – Општинска управа, уз одобрење локалног органа управе надлежног за финансије, може извршити преусмеравање одобрених апропријација на име одређених расхода у износу до 5% вредности апропријација која се умањује у оквиру раздела директног односно индиректних корисника као и између раздела индиректних корисника који су у надлежности директног корисника.

Директни корисник буџетских средстава – Општинска управа, уз одобрење локалног органа управе надлежног за финансије, може извршити преусмеравање средстава унутар програма који се финансира из општих прихода буџета у износу до 10% вредности апропријације чија се средства умањују.

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

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

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

Члан 40.

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

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

Члан 41.

Приликом преузимања обавеза, директни и индиректни корисници буџетских средстава дужни су да се придржавају смерница о роковима и условима плаћања, које одређује локални орган управе надлежан за финансије.

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

Корисници буџетских средстава су дужни да обавесте трезор локалне власти:

- 1) о намери преузимања обавезе;
- 2) након потписивања уговора или другог правног акта којим се преузима обавеза, о преузимању обавезе и предвиђеним условима и роковима плаћања;
- 3) о свакој промени која се тиче износа, рокова и услова плаћања из тачке 2) овог става;
- 4) поднесу захтев за плаћање у року прописаном актом министра у складу са законом.

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

Члан 42.

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

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

Члан 43.

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

Буџетски приходи и расходи морају бити у равнотежи.

Члан 44.

Ако се у току фискалне године расходи повећају или приходи смање председник општине, на предлог локалног органа управе надлежног за финансије, може обуставити извршење појединих расхода, не дуже од 45 дана.

Привременом обуставом извршења може се:

- 1) зауставити преузимање обавеза;
- 2) предложити продужење уговорног рока за плаћање;
- 3) зауставити давање одобрења за закључење уговора;
- 4) зауставити коришћење квота.

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

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

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

Члан 45.

Приходи који се остваре на конту 745151 - Остали приходи у корист нивоа општина распоређују се корисницима који су исти остварили својом делатношћу.

Члан 46.

Број запослених код корисника буџетских средстава који су у ограничењу, у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, износи:

Корисници	Укупан број запосл. на неодређ.врем.	Укупан број запосл. на одређ.врем.
Општинска управа	88	9
Јавно правобранилаштво	1	0
Туристичка организација	8	1
Спортски центар	13	3
Културни центар	13	*
Народна библиотека	9	*
Укупно	131	13

НАПОМЕНА: * - није ограничен број у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији

Изабрана, именована и постављана лица у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији нису обухваћена у максималном броју запослених, обзиром да су иста функционери у смислу Закона о Агенцији за борбу против корупције и Закона о радним односима у државним органима.

Број изабраних, именованих и постављених функционера, који се не ограничава у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, односно који је прописан Законом о локалној самоуправи и другим посебним законима, код свих корисника буџета чије се зараде финансирају на основу ове одлуке износи 19.

Број запослених код корисника буџетских средстава који нису у ограничењу у смислу Закона о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији износи, али се број запослених ограничава у смислу Закона о буџетском систему:

Корисници	Укупан број запосл. на неодређ.врем.	Укупан број запосл. на одређ.врем.
Предшколска установа „Радост“	91	9
ЈП "Дирекција за планирање и изградњу"	18	2

II ПОСЕБАН ДЕО

Члан 47.

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

Члан 48.

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

На крају текуће године неискоришћена средства са рачуна буџетског фонда преносе се у наредну годину.

Члан 49.

Буџетским фондом управља надлежни локални орган управе-Општинска управа.

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

Члан 50.

Средства из буџета у износу од 873.875.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности директног и индиректних корисника буџета у укупном износу 64.630.307 динара (извор финансирања 04), примања од домаћих задуживања (извор финансирања 10) у укупном износу од 42.500.000 динара, неутрошени вишак прихода из ранијих година у износу од 18.000.000 динара (извор финансирања 13) и средства за рефундацију боловања – меморандумске ставке у износу од 8.900.000 динара, као и средства из осталих извора код предшколске установе у износу од 4.000.000 динара, распоређују се по економским класификацијама и то:

II ОПШТИ ДЕО

- Расходи и издаци -

Економска класификација

Ред. бр.	Конто Врста расхода	Буџет 2015	Средства из сопств.извора 04	Средства из осталих извора	Средства из кредита 10	Укупна средства (4+5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	9
1	400 <u>Текући расходи</u>	5.000.000	0	0	0	5.000.000	
2	410 <u>Расходи за запослене</u>	224.147.000	33.489.307	8.900.000	0	266.536.307	
3	411 Плате и додаци заполених Социјални доприноси на терет	166.515.000	26.916.269	0	0	193.431.269	
4	412 послодавца	29.798.000	4.824.038	100.000	0	34.722.038	
5	413 Накнаде у натури	1.030.000	40.000	0	0	1.070.000	
6	414 Социјална давања запосленима	4.265.000	290.000	8.800.000	0	13.355.000	
7	414 Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	5.034.000	814.000	0	0	5.848.000	
8	415 Накнаде трошкова за запослене	4.840.000	320.000	0	0	5.160.000	
9	416 Награде, бонуси и остали посебни расходи	6.165.000	285.000	0	0	6.450.000	
10	4171 Одборнички додатак, и др.нак. за рад ЈО, СО и њихових радних тела	6.500.000	0	0	0	6.500.000	
11	420 <u>Коришћење услуга и роба</u>	247.763.000	25.597.000	22.000.000	0	295.360.000	
12	420 Коришћење услуга и роба	3.000.000	0	0	0	3.000.000	
13	421 Стални трошкови	55.347.000	3.657.000	100.000	0	59.104.000	
14	4212 Енергетске услуге	29.800.000	0	0	0	29.800.000	
15	4211 Трошкови платног промета и банкарских услуга	2.000.000	0	0	0	2.000.000	
16	422 Трошкови путовања	3.810.000	650.000	800.000	0	5.260.000	
17	423 Услуге по уговору	33.169.000	7.180.000	2.700.000	0	43.049.000	

18	423	Услуге по уговору - Репрезентација	3.200.000	0	0	0	3.200.000
19	424	Специјализоване услуге	57.304.000	7.560.000	0	0	64.864.000
20	425	Текуће поправке и одржавање	39.628.000	2.580.000	18.000.000	0	60.208.000
21	426	Материјал	19.505.000	3.970.000	400.000	0	23.875.000
22	441	Отплате домаћих камата	22.000.000	0	0	0	22.000.000
		Отплата главнице домаћим кредиторима					
23	611	Субвенције	51.000.000	0	0	0	51.000.000
24	450	Донације и трансфери	113.974.000	3.618.000	0	0	117.592.000
		Донације и трансфери осталим нивоима власти	91.600.000	0	0	0	91.600.000
26	463	Остале дотације и трансфери	22.374.000	3.618.000	0	0	25.992.000
27	465	Социјална помоћ	42.000.000	0	0	0	42.000.000
28	470	Остали издаци	20.321.000	320.000	0	0	20.641.000
29	480	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте	4.260.000	320.000	0	0	4.580.000
30	482	Новчане казне и пенали по реш.судова					
31	483	Накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних или других непредвиђених узрока	2.000.000	0	0	0	2.000.000
32	484	Дотације невладиним организацијама	2.000.000	0	0	0	2.000.000
33	4811	Дотације осталим непрофитним институцијама	12.061.000	0	0	0	12.061.000
34	4819	Средства резерве	14.500.000	0	0	0	14.500.000
35	499	Стална резерва	500.000	0	0	0	500.000
36	49911	Текућа резерва	14.000.000	0	0	0	14.000.000
37	49912	Издаци за нефинансијску имовину	38.900.000	0	0	42.500.000	81.400.000
38	500	Основна средства	93.770.000	1.606.000	0	0	95.376.000
39	510	Зграде и грађевински објекти	85.750.000	0	0	0	85.750.000
40	511	Машине и опрема	7.670.000	976.000	0	0	8.646.000
41	512	Остала основна средства	0	150.000	0	0	150.000
42	513	Нематеријална имовина	350.000	180.000	0	0	530.000
43	515	Роба за даљу продају	0	300.000	0	0	300.000
44	523	УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	873.875.000	64.630.307	30.900.000	42.500.000	1.011.905.307

Члан 51.

Средства из буџета у износу од 873.875.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности директног и индиректних корисника буџета у укупном износу 64.630.307 динара (извор финансирања 04), примања од домаћих задуживања (извор финансирања 10) у укупном износу од 42.500.000 динара, неутрошени вишак прихода из ранијих година у износу од 18.000.000 динара (извор финансирања 13) и средства за рефундацију боловања – меморандумске ставке у износу од 8.900.000 динара, као и средства из осталих извора код предшколске установе у износу од 4.000.000 динара, распоређују се по директним буџетским корисницима, по принципу поделе власти, и то:

II ПОСЕБАН ДЕО - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Број позиц.	Раздео	Опис	Буџет	Средства из	Средства из	Средства из	Укупна
			2015 01	сопств.извора 04	из осталих извора	из кредита 10	средства (4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ И РАДНА ТЕЛА	16.908.000	0	100.000	0	17.008.000
2	2	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ И ОПШТИНСКО ВЕЋЕ И РАДНА ТЕЛА	42.979.000	0	100.000	0	43.079.000
3	3	ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО	8.841.000	0	200.000	0	9.041.000
4	4	ОПШТИНСКА УПРАВА	805.147.000	64.630.307	30.500.000	42.500.000	942.777.307
Укупно раздео 1+2+3+4:			873.875.000	64.630.307	30.900.000	42.500.000	1.011.905.307

Члан 52.

Средства из буџета у износу од 873.875.000 динара (извор финансирања 01), средства прихода од изворних активности директног и индиректних корисника буџета у укупном износу 64.630.307 динара (извор финансирања 04), примања од домаћих задуживања (извор финансирања 10) у укупном износу од 42.500.000 динара, неутрошени вишак прихода из ранијих година у износу од 18.000.000 динара (извор финансирања 13) и средства за рефундацију боловања – меморандумске ставке у износу од 8.900.000 динара, као и средства из осталих извора код предшколске установе у износу од 4.000.000 динара, распоређују се по директним буџетским корисницима, функцијалној класификацији, програмској класификацији, економској класификацији, и то:

III ПОСЕБАН ДЕО

Број позиц.	Раздео	Глава	Функц. клас.	Економска класификација	Програм. класиф.	Извор финансирања	О п и с	Буџет 2015 01	Средства из сопств.извора 04	Средства из осталих извора 11	Средства из кредита 10	Укупна средства (9+10+11+12) 13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	1						СКУПШТИНА ОПШТИНЕ					
			111				Извршни и законодавни органи					
					0602		Локална самоуправа					
					0602-0001		Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе					
1				411			Плате и додаци запослених	2.308.000				2.308.000
2				412			Социјални доприноси на терет послодавца	252.000		100.000		352.000
3				4171			Одборнички додатак, и др.нак. за рад СО	6.500.000				6.500.000
4				416132			Накнаде члановима комисија	250.000				250.000
5				422			Трошкови путовања	100.000				100.000
6				421			Стални трошкови	100.000				100.000
7				423			Услуге по уговору	1.870.000				1.870.000
8				423			Услуге по уговору - Репрезентација	500.000				500.000
9				425			Текуће поправке и одржавање	1.400.000				1.400.000
10				426			Материјал	300.000				300.000
11				465			Остале дотације и трансфери	278.000				278.000
12				512			Машине и опрема	50.000				50.000
							Повремена радна тела скупштине - Канцеларија за младе					
			160				Опште јавне услуге некласификоване на другом месту					
					0602		Локална самоуправа					
					0602-0006		Програмска активност 0006 - Канцеларија за младе					
13				400			Текући расходи	2.900.000				2.900.000
14				425			Текуће поправке и одржавање	100.000				100.000
СВЕГА РАЗДЕО 1:								16.908.000	0	100.000	0	17.008.000

					Иzvори финансирања за функцију 111:				
				01	Приходи из буџета	13.908.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			100.000	
					Иzvори финансирања за функцију 160:				14.008.000
				01	Приходи из буџета	3.000.000			
					Иzvори финансирања за раздео 1:				3.000.000
				01	Приходи из буџета	16.908.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			100.000	
					Укупно за раздео 1:				17.008.000

	2					ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ И ОПШТИНСКО ВЕЋЕ				
			111			Иzvршни и законодавни органи				
					0602	Локална самоуправа				
					0602-0001	Програмска активност 0001-Функционисање локалне самоуправе				
		2.1.				Председник општине и општинско веће				
15				411		Плате и додаци запослених	3.599.000			3.599.000
16				412		Социјални доприноси на терет послодавца	688.000			688.000
17				414		Социјална давања запосленима	30.000	100.000		130.000
18				416132		Накнаде члановима комисија	750.000			750.000
19				416131		Накнаде члановима већа	1.600.000			1.600.000
20				416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	600.000			600.000
21				422		Трошкови путовања	1.190.000			1.190.000
22				421		Стални трошкови	1.400.000			1.400.000
23				423		Услуге по уговору	3.720.000			3.720.000
24				423		Услуге по уговору - Репрезентација	2.700.000			2.700.000
25				424		Специјализоване услуге	5.500.000			5.500.000
26				425		Текуће поправке и одржавање	500.000			500.000
27				426		Материјал	1.300.000			1.300.000
28				465		Остале дотације и трансфери	477.000			477.000
29				482		Порези, обавезне таксе и казне	200.000			200.000

						наметнуте од једног нивоа власти другом						
30				512		Машине и опрема	2.100.000					2.100.000
			830			Услуге емитовања и штампања						
					0602	Локална самоуправа						
					0602-0005	Програмска активност 0005 - Информисање						
						Информисање						
31				423		Услуге по уговору	2.125.000					2.125.000
							28.479.000	0	100.000	0	28.579.000	

Извори финансирања за функцију 111:												
					01	Приходи из буџета	26.354.000					
					07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			100.000			
Извори финансирања за функцију 830:												26.454.000
					01	Приходи из буџета	2.125.000					
Укупно за функцију 111												2.125.000
Извори финансирања за главу 2.1:												
					01	Приходи из буџета	28.479.000					
					07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			100.000			
Укупно за главу 2.1:												28.579.000

						БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ						
		2.2.				Стална и текућа резерва						
						Опште јавне услуге неклассификоване на другом месту						
			160									
					0602	Локална самоуправа						
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе						
32				49911		Стална резерва	500.000					500.000
33				49912		Текућа резерва	12.000.000					12.000.000
Укупно глава 2.2:							12.500.000	0	0			12.500.000
		2.3.				Резерва за подршку децентрал.управ.финанс.пом. Европске уније						

			160			Опште јавне услуге некласификоване на другом месту						
					0602	Локална самоуправа						
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе						
34				49912		Текућа резерва	2.000.000					2.000.000
Укупно глава 2.3:							2.000.000	0	0	0	0	2.000.000

Извори финансирања за функцију 160:												
				01		Приходи из буџета	14.500.000					14.500.000
Укупно за функцију 160:												14.500.000
Извори финансирања за главу 2.2+2.3.:												
				01		Приходи из буџета	14.500.000					14.500.000
Укупно за главу 2.2.+2.3.:												14.500.000
СВЕГА РАЗДЕО 2:							42.979.000	0	100.000	0	0	43.079.000
Извори финансирања за раздео 2:												
				01		Приходи из буџета	42.979.000					
				07		Трансфери од других нивоа власти			100.000			
Укупно за раздео 2:												43.079.000

	3					ОПШТИНСКО ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО						
			330			Судови						
					0602	Локална самоуправа						
					0602-0004	Програмска активност 0004 - Општинско јавно правобранилаштво						
35				411		Плате и додаци запослених	2.891.000					2.891.000
36				412		Социјални доприноси на терет послодавца	518.000					518.000
37				414		Социјална давања запосленима	60.000		200.000			260.000
38				421		Стални трошкови	30.000					30.000
39				422		Трошкови путовања	50.000					50.000
40				423		Услуге по уговору	100.000					100.000
41				424		Специјализоване услуге	2.000.000					2.000.000
42				426		Материјал	63.000					63.000
43				465		Остале дотације и трансфери	379.000					379.000

44			482			Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	2.700.000				2.700.000
45			512			Машине и опрема	50.000				50.000

СВЕГА РАЗДЕО 3:

8.841.000 0 200.000 0 9.041.000

Извори финансирања за функцију 330:

01	Приходи из буџета	8.841.000			
07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке		200.000		

Укупно за функцију 330:

9.041.000

Извори финансирања за раздео 3:

01	Приходи из буџета	8.841.000			
07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке		200.000		

Укупно за раздео 3:

9.041.000

	4					ОПШТИНСКА УПРАВА					
		4.1.				Општинска управа					
			130			Опште услуге					
					0602	Локална самоуправа					
					0602-0001	Програмска активност 0001-Функционисање локалне самоуправе					
46			411			Плате и додаци запослених	72.628.000				72.628.000
47			412			Социјални доприноси на терет послодавца	13.109.000				13.109.000
48			413			Накнаде у натура	500.000				500.000
49			414			Социјална давања запосленима	500.000		3.500.000		4.000.000
50			414			Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	2.458.000				2.458.000
51			415			Накнаде трошкова за запослене	1.890.000				1.890.000
52			416			Награде, бонуси и остали посебни расходи	950.000				950.000
53			421			Стални трошкови	12.500.000				12.500.000
54			4211			Трошкови платног промета и банкарских услуга	2.000.000				2.000.000
55			422			Трошкови путовања	500.000				500.000
56			423			Услуге по уговору	5.000.000				5.000.000
57			424			Специјализоване услуге	2.000.000				2.000.000

58			425			Текуће поправке и одржавање	6.300.000				6.300.000
59			426			Материјал	4.200.000				4.200.000
60			465			Остале дотације и трансфери	9.808.000				9.808.000
61			482			Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	900.000				900.000
63			511			Зграде и грађевински објекти	3.000.000				3.000.000
64			512			Машине и опрема	2.000.000				2.000.000
Укупно глава 4.1.:							140.243.000	0	3.500.000	0	143.743.000

Извори финансирања за функцију 130:											
					01	Приходи из буџета	140.243.000				
					07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			3.500.000		
Укупно за функцију 130:											143.743.000
Извори финансирања за главу 4.1.:											
					01	Приходи из буџета	140.243.000				
					07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			3.500.000		
Укупно за главу 4.1.:											143.743.000

		4.2.				Извршење скупштинских одлука					
		4.2.1.				Финанс.трошк.боравка у вртићу трећег детета					
			040			Породица и деца					
					0901	Социјална и дечја заштита					
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
65				472		Накнада за социјалну заштиту из буџета	10.500.000				10.500.000
		4.2.2.				Финансијска помоћ у породици					
			040			Породица и деца					
					0901	Социјална и дечја заштита					
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
66				472		Накнада за социјалну заштиту из буџета	13.400.000				13.400.000

67			472			Накнада за социјалну заштиту из буџета (по решењима интер ресорне комисије)	1.000.000			1.000.000
	4.2.3.					Субвенције ученицима у основ.образов.				
		912				Основно образовање				
				2002		Основно образовање				
					2002-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање основних школа				
68			472			Накнада за социјалну заштиту из буџета (превоз ученика)	6.800.000			6.800.000
69			472			Накнада за социјалну заштиту из буџета (ужина и екскурзија)	4.200.000			4.200.000
	4.2.4.					Субвенције ученицима у сред.образов.				
		920				Средње образовање				
				2003		Средње образовање				
					2003-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање средњих школа				
70			472			Накнада за социјалну заштиту из буџета (превоз ученика)	4.500.000			4.500.000
	4.2.5.					Награде за најбоље ученике и студенте-једнократна помоћ				
		900				Образовање				
				0901		Социјална и дечја заштита				
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи				
71			47271			Накнаде из буџета за образовање	1.000.000			1.000.000
	4.2.6.					Пружање социјалних услуга особама са сметњама у развоју				
		010				Болест и инвалидност				
				0901		Социјална и дечја заштита				
					0901-0004	Програмска активност 0004 - Саветодавно-терапијске и социјално-едукативне услуге				
72			472			Накнада за социјалну заштиту из буџета	1.200.000			1.200.000

		4.2.7.				Реализација ЛАП за запошљавање					
			474			Вишенаменски развојни пројекти					
					1501	Локални развој и просторно планирање					
					1501-0005	Програмска активност 0005 - Финансијски подршка локалном економском резвоју					
73				4233		Остали издаци за стручно образовање	17.000.000				17.000.000
		4.2.8.				Улична расвета					
			640			Улична расвета					
					0601	Комунална делатност					
					0601-0010	Програмска активност 0010 - Јавна расвета					
74				4212		Енергетске услуге	29.800.000				29.800.000

		4.2.9.				Комунални послови по налогу инспекције					
			620			Развој заједнице					
					0601	Комунална делатност					
					0601-0014	Програмска активност 0014 - Остале комуналне услуге					
75				420		Коришћење роба и услуга	1.000.000				1.000.000

		4.2.10.				Помоћ за вантелесну оплодњу					
			760			Здравство неklasификовано на другом месту					
					0901	Социјална и дечја заштита					
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
76				472		Накнада за социјалну заштиту из буџета	300.000				300.000

		4.2.11.				Доприноси за ПИО и здрав.за лица која сам. обављ.умет.или др.делатност у области културе					
			820			Услуге културе					
					1201	Развој културе					
					1201-0002	Програмска активност 0002 - Подстицаји културном и					

						уметничком стваралаштву					
77				4819		Дотације осталим непрофитним институцијама	300.000				300.000

Укупно глава 4.2.:							91.000.000	0	0	0	91.000.000
						Извори финансирања за функцију 010:					
	01					Приходи из буџета	1.200.000				
						Укупно за функцију 010:					1.200.000
						Извори финансирања за функцију 040:					
	01					Приходи из буџета	24.900.000				
						Укупно за функцију 040:					24.900.000
						Извори финансирања за функцију 474:					
	01					Приходи из буџета	17.000.000				
						Укупно за функцију 474:					17.000.000
						Извори финансирања за функцију 620:					
	01					Приходи из буџета	1.000.000				
						Укупно за функцију 620:					1.000.000
						Извори финансирања за функцију 640:					
	01					Приходи из буџета	29.800.000				
						Укупно за функцију 640:					29.800.000
						Извори финансирања за функцију 760:					
	01					Приходи из буџета	300.000				
						Укупно за функцију 760:					300.000
						Извори финансирања за функцију 820:					
	01					Приходи из буџета	300.000				
						Укупно за функцију 820:					300.000
						Извори финансирања за функцију 900:					
	01					Приходи из буџета	1.000.000				
						Укупно за функцију 900:					1.000.000
						Извори финансирања за функцију 912:					
	01					Приходи из буџета	11.000.000				

						Укупно за функцију 912: Извори финансирања за функцију 920:				11.000.000
					01	Приходи из буџета	4.500.000			
						Укупно за функцију 920: Извори финансирања за главу 4.2.:				4.500.000
					01	Приходи из буџета	91.000.000			
						Укупно за главу 4.2.:				91.000.000

		4.3.				Извршење одлука извршних органа				
		4.3.1.				Удружења и савези				
			160			Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту				
78				4819		Дотације осталим непрофитним институцијама	2.000.000			2.000.000
		4.3.2.				Културно уметничка друштва				
			820			Услуге културе				
					1201	Развој културе				
					1201-0002	Програмска активност 0002 - Подстицаји културном и уметничком стваралаштву				
79				4819		Дотације осталим непрофитним институцијама	500.000			500.000
		4.3.3.				Верске заједнице				
			840			Верске и остале услуге заједнице				
					0602	Локална самоуправа				
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе				
80				4819		Дотације осталим непрофитним институцијама	1.000.000			1.000.000
		4.3.4.				Физичка култура				
			810			Услуге рекреације и спорта				
					1301	Развој спорта и омладине				

					1301-0001	Програмска активност 0001 - Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима					
81				48191		Дотације спортским и омлад.организацијама	4.650.000				4.650.000
					1301	Развој спорта и омладине					
					1301-0002	Програмска активност 0002 - Подршка предшколском, школском и рекреативном спорту и масовној физичкој култури					
82				48191		Дотације спортским и омлад.организацијама	1.000.000				1.000.000

		4.3.6.				Пројектно планирање и набавка имовине					
			620			Развој заједнице					
					0602	Локална самоуправа					
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе					
83				5114		Пројектно планирање	2.500.000				2.500.000
84				500		Издаци за нефинансијску имовину	35.000.000			42.500.000	77.500.000

		4.3.7.				Накнаде штете услед елементарних непогода					
			160			Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту					
					0602	Локална самоуправа					
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе					
85				484		Накнаде штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других непред.узрока	2.000.000				2.000.000
						Укупно глава 4.3.:	48.650.000		0	0	42.500.000
						Извори финансирања за функцију 160:					
					01	Приходи из буџета	4.000.000				
						Укупно за функцију 160:					4.000.000
						Извори финансирања за функцију 620:					

01	Приходи из буџета	37.500.000		
10	Примања од домаћих задужевања		42.500.000	
	Укупно за функцију 620: Извори финансирања за функцију 820:			80.000.000
01	Приходи из буџета	500.000		
	Укупно за функцију 820: Извори финансирања за функцију 840:			500.000
01	Приходи из буџета	1.000.000		
	Укупно за функцију 840: Извори финансирања за функцију 810:			1.000.000
01	Приходи из буџета	5.650.000		
	Укупно за функцију 810: Извори финансирања за главу 4.3.:			5.650.000
01	Приходи из буџета	48.650.000		
10	Примања од домаћих задужевања		42.500.000	
	Укупно за главу 4.3.:			91.150.000

		4.4.				Извршење законских обавеза из других области				
		4.4.1.				Дотације политичким странкама				
			160			Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту				
					0602	Локална самоуправа				
					0602-0001	Програмска активност 0001- Функционисање локалне самоуправе				
86				481942		Дотације политичким странкама	476.000			476.000
		4.4.2.				Историјски архив				
			160			Опште јавне услуге некалсификоване на другом месту				
					1201	Развој културе				
					1201-0002	Програмска активност 0002 - Подстицај културном и				

						уметничком стваралаштву					
87				463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	200.000				200.000
						Укупно глава 4.4.:	676.000	0	0	0	676.000
						Извори финансирања за функцију 160:					
					01	Приходи из буџета	676.000				
						Укупно за функцију 160:					676.000
						Извори финансирања за главу 4.4.:					
					01	Приходи из буџета	676.000				
						Укупно за главу 4.4.:					676.000

		4.5.				Здравствена заштита					
		4.5.1.				Дом здравља "Др Никола Цамић"					
			760			Здравство неklasификовано на другом месту					
					1801	Примарна здравствена заштита					
					1801-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање установа примарне здравствене заштите					
88				463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	2.300.000				2.300.000
89				424		Специјализоване услуге (мртвозорство)	900.000				900.000
		4.5.2.	760			Црвени крст					
					0901	Социјална и дечија заштита					
					0901-0005	Активности црвеног крста					
90				481		Дотације невладиним организацијама	2.000.000				2.000.000
						Укупно глава 4.5.:	5.200.000	0	0	0	5.200.000

						Извори финансирања за функцију 760:					
					01	Приходи из буџета	5.200.000				
						Укупно за функцију 760:					5.200.000
						Извори финансирања за главу 4.5.:					
					01	Приходи из буџета	5.200.000				
						Укупно за главу 4.5.:					5.200.000

		4.6.				Стамбена агенција					
--	--	------	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

			610			Стамбени развој					
					0601	Комунална делатност					
					0601-0012	Програмска активност 0012 - Одржавање стамбених зграда					
91				4819		Дотације осталим непрофитним институцијама	2.000.000				2.000.000
Укупно глава 4.6.:							2.000.000	0	0	0	2.000.000

Извори финансирања за функцију 610:											
					01	Приходи из буџета	2.000.000				
Укупно за функцију 610:											2.000.000
Извори финансирања за главу 4.6.:											
					01	Приходи из буџета	2.000.000				
Укупно за главу 4.6.:											2.000.000

		4.7.				Трансакције везане за јавни дуг					
			170			Трансакције јавног дуга					
					0602	Локална самоуправа					
					0602-0003	Програмска активност 0003 - Управљање јавним дугом					
92				440		Отплате домаћих камата	22.000.000				22.000.000
93				611		Отплата главнице домаћим кредиторима	51.000.000				51.000.000
Укупно глава 4.7.:							73.000.000	0	0	0	73.000.000

Извори финансирања за функцију 170:											
					01	Приходи из буџета	73.000.000				
Укупно за функцију 170:											73.000.000
Извори финансирања за главу 4.7.:											
					01	Приходи из буџета	73.000.000				
Укупно за главу 4.7.:											73.000.000

		4.8.				Програм подстицаја у пољопривреди - Фонд за развој пољопривреде					
			421			Пољопривреда					
					0101	Развој пољопривреде					
					0101-0002	Програмска активност 0002 - Подстицаји пољопривредној производњи					

94			463			Донације и трансфери осталим нивоима власти	5.000.000				5.000.000
Укупно глава 4.8.:							5.000.000	0	0	0	5.000.000
Извори финансирања за функцију 421:											
				01		Приходи из буџета	5.000.000				5.000.000
Укупно за функцију 421:											5.000.000
Извори финансирања за главу 4.8.:											
				01		Приходи из буџета	5.000.000				5.000.000
Укупно за главу 4.8.:											5.000.000

		4.9.				Годишњи програм заштите, унапређења и кориш. пољопривредног земљишта					
			421			Пољопривреда					
					0101	Развој пољопривреде					
					0101-0001	Програмска активност 0001 - Унапређење услова за пољопривредну делатност					
95				511		Зграде и грађевински објекти	2.000.000				2.000.000
Укупно глава 4.9.:							2.000.000	0	0	0	2.000.000

Извори финансирања за функцију 421:											
				01		Приходи из буџета	2.000.000				2.000.000
Укупно за функцију 421:											2.000.000
Извори финансирања за главу 4.9.:											
				01		Приходи из буџета	2.000.000				2.000.000
Укупно за главу 4.9.:											2.000.000

		4.10.				Фонд за заштиту животне средине					
			500			Заштита животне средине					
					0401	Заштита животне средине					
					0401-0001	Програмска активност 0001 - Заштита природних вредности и унапређење подручја са природним својствима					
96				420		Коришћење услуга и роба	3.000.000				3.000.000
Укупно глава 4.10.:							3.000.000	0	0	0	3.000.000

Извори финансирања за

						функцију 500:					
					01	Приходи из буџета	3.000.000				
						Укупно за функцију 500:					3.000.000
						Извори финансирања за главу 4.10.:					
					01	Приходи из буџета	3.000.000				
						Укупно за главу 4.10.:					3.000.000

		4.11.				Фонд за подстицање запошљавања					
			050			Незапосленост					
					1501	Локални развој и просторно планирање					
					1501-0005	Програмска активност 0005 - Финансијска подршка локалном економском развоју					
97				454111		Текуће субвенције приватним предузећима	500.000				500.000
						Укупно глава 4.11.:	500.000	0	0	0	500.000

						Извори финансирања за функцију 050:					
					01	Приходи из буџета	500.000				
						Укупно за функцију 050:					500.000
						Извори финансирања за главу 4.11.:					
					01	Приходи из буџета	500.000				
						Укупно за главу 4.11.:					500.000

		4.12.				Трансфери основним школама					
			912			Основно образовање					
					2002	Основно образовање					
					2002-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање основних школа					
98				463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	48.300.000				48.300.000
						Укупно глава 4.12.:	48.300.000	0	0	0	48.300.000

						Извори финансирања за функцију 912:					
					01	Приходи из буџета	48.300.000				
						Укупно за функцију 912:					48.300.000
						Извори финансирања за главу					

							4.12.:					
					01	Приходи из буџета	48.300.000					
							Укупно за главу 4.12.:	48.300.000				

		4.13.				Трансфери средњим школама						
			920			Средње образовање						
					2003	Средње образовање						
					2003-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање средњих школа						
99				463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	14.000.000				14.000.000	
							Укупно глава 4.13.:	14.000.000	0	0	0	14.000.000

							Извори финансирања за функцију 920:					
					01	Приходи из буџета	14.000.000					
							Укупно за функцију 920:	14.000.000				
							Извори финансирања за главу 4.13.:					
					01	Приходи из буџета	14.000.000					
							Укупно за главу 4.13.:	14.000.000				

		4.14.				Социјална политика					
		4.14.1.				Центар за социјални рад					
			070			Социјална помоћ угрож.станов. некласиф. на др.месту					
					0901	Социјална и дечја заштита					
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
100				463		Донације и трансфери осталим нивоима власти	600.000				600.000
					0901	Социјална и дечја заштита					
					0901-0001	Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
101				472		Накнаде за социјалну заштиту из буџета	8.000.000				8.000.000
		4.14.2.				Допунско мат.обезбеђ.у обл.бор.и инвал.заш.					
			090			Социјал. заштит. некалиф. на др. месту					
					0901	Социјална и дечја заштита					

				0901-0001		Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи				
102			472			Накнаде за социјалну заштиту из буџета	600.000			600.000
		4.14.3.				Пројекти у области социјалне заштите				
			090			Социјал. заштит. некалиф. на др. месту				
				0901		Социјална и деџа заштита				
				0901-0001		Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи				
103			472			Накнаде за социјалну заштиту из буџета	1.000.000			1.000.000
						Укупно глава 4.14.:	10.200.000	0	0	0

						Извори финансирања за функцију 070:				
				01		Приходи из буџета	8.600.000			8.600.000
						Укупно за функцију 070:				8.600.000
						Извори финансирања за функцију 090:				
				01		Приходи из буџета	1.600.000			1.600.000
						Укупно за функцију 090:				1.600.000
						Извори финансирања за главу 4.14.:				
				01		Приходи из буџета	10.200.000			10.200.000
						Укупно за главу 4.14.:				10.200.000

		4.15.				Комунални јавни расходи				
		4.15.1.				ЈП "Бели Извор"				
			620			Развој заједнице				
				0601		Комунална делатност				
				0601-0008		Програмска активност 0008 - Јавна хигијена				
104			4213			Комуналне услуге	21.000.000			21.000.000
		4.15.2.				ЈП "Борјак"				
			620			Развој заједнице				
				0601		Комунална делатност				
				0601-0009		Програмска активност 0009 - Уређење и одржавање зеленила				

105			424			Специјализоване услуге	25.000.000				25.000.000
	4.15.3.					Зимско одржавање путева					
		620				Развој заједнице					
				0601		Комунална делатност					
				0601-0014		Програмска активност 0014 - Остале комуналне услуге					
106			425			Текуће поправке и одржавање	3.000.000				3.000.000
	4.15.4.					Одржавање атмосферске канализације					
		620				Развој заједнице					
				0601		Комунална делатност					
				0601-0014		Програмска активност 0014 - Остале комуналне услуге					
107			425			Текуће поправке и одржавање	2.000.000				2.000.000
	4.15.4.					Социјални програм у јавним предузећима					
		620				Развој заједнице					
				0901		Социјална и дечја заштита					
				0901-0001		Програмска активност 0001 - Социјалне помоћи					
108			472			Накнаде за социјалну заштиту из буџета	5.000.000				5.000.000
						Укупно глава 4.15.:	56.000.000	0	0	0	56.000.000
						Извори финансирања за функцију 620:					
					01	Приходи из буџета	56.000.000	0	0	0	56.000.000
						Укупно за функцију 620:					56.000.000
						Извори финансирања за главу 4.15.:					
					01	Приходи из буџета	56.000.000				
						Укупно за главу 4.15.:					56.000.000
	4.16.					Пројекти					
		474				Вишенаменски развојни пројекти					
				1301		Спорт и омладина					
				1301-0003		Одржавање спортске инфраструктуре					

		4.16.1.			1301-0001-001	Пројекат: Изградња атлетског стадиона					
109				423		Услуге по уговору	1.000.000				1.000.000
110				511		Зграде и грађевински објекти	22.000.000				22.000.000

			474			Вишенаменски развојни пројекти					
					1301	Спорт и омладина					
					1301-0003	Одржавање спортске инфраструктуре					
		4.16.2.			1301-0001-002	Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима					
111				423		Услуге по уговору	400.000				400.000
112				511		Зграде и грађевински објекти	9.200.000				9.200.000

			474			Вишенаменски развојни пројекти					
					1501	Локални економски развој					
					1501-0002	Унапређење привредног амбијента					
		4.16.3.			1501-0002-001	Пројекат: Уређење бањског парка					
113				511		Зграде и грађевински објекти	15.000.000				15.000.000

			474			Вишенаменски развојни пројекти					
					1501	Локални економски развој					
					1501-0002	Унапређење привредног амбијента					
		4.16.4.			1501-0002-002	Пројекат: Променада					
114				511		Зграде и грађевински објекти	9.800.000				9.800.000

			474			Вишенаменски развојни пројекти					
					1501	Локални економски развој					
					1501-0002	Унапређење привредног амбијента					
		4.16.5.			1501-0002-003	Пројекат: Фонтана на кружном току					
115				500		Издаци за нефинансијску имовину	1.000.000				1.000.000

		630				Водоснабдевање						
					0601	Комунална делатност						
					0601-0001	Водоснабдевање						
		4.16.6.			0601-0001-001	Пројекат: Сеоски водовод						
116				511		Зграде и грађевински објекти	2.000.000					2.000.000
							Укупно глава 4.16.:	60.400.000	0	0	0	60.400.000
							Извори финансирања за функцију 474:					
					01	Приходи из буџета	58.400.000					
							Укупно за функцију 474:					58.400.000
							Извори финансирања за функцију 630:					
					01	Приходи из буџета	2.000.000					
							Укупно за функцију 630:					2.000.000
							Извори финансирања за главу 4.16.:					
					01	Приходи из буџета	60.400.000					
							Укупно за главу 4.16.:					60.400.000
		4.17.				Установа Културни центар						
			820			Услуге културе						
					1201	Развој културе						
					1201-0001	Програмска активност 0001 - Функционисање локалних установа културе						
117				411		Плате и додаци запослених	11.691.000					11.691.000
118				412		Социјални доприноси на терет послодавца	2.084.000					2.084.000
119				413		Накнаде у натура		30.000				30.000
120				414		Социјална давања запосленима	200.000	150.000	300.000			650.000
121				414		Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	354.000					354.000
122				415		Накнаде трошкова за запослене		100.000				100.000
123				416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	380.000	130.000				510.000
124				421		Стални трошкови	3.000.000	450.000				3.450.000
125				422		Трошкови путовања	60.000	250.000				310.000
126				423		Услуге по уговору	1.800.000	3.180.000				4.980.000
127				424		Специјализоване услуге	1.538.000	1.920.000				3.458.000

128			425		Текуће поправке и одржавање	250.000	260.000			510.000
129			426		Материјал	100.000	600.000			700.000
130			465		Остале дотације и трансфери	1.567.000				1.567.000
131			482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	10.000	20.000			30.000
132			512		Машине и опрема	270.000	310.000			580.000
133			513		Остала основна средства		150.000			150.000
134			515		Нематеријална имовина	50.000	100.000			150.000

Укупно глава 4.17.:

23.354.000 7.650.000 300.000 0 31.304.000

Извори финансирања за функцију 820:

01	Приходи из буџета	23.354.000			
04	Сопствени приходи		7.650.000		
07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			300.000	
Укупно за функцију 820:					31.304.000

Извори финансирања за главу 4.17.:

01	Приходи из буџета	23.354.000			
04	Сопствени приходи		7.650.000		
07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			300.000	
Укупно за главу 4.17.:					31.304.000

		4.18.								
			820							
				1201						
				1201-0001						
135			411							6.983.000
136			412							1.251.000
137			413							140.000
138			414							1.325.000
139			414							212.000
140			416							35.000

141			421		Стални трошкови	1.500.000	20.000			1.520.000
142			422		Трошкови путовања	30.000	30.000			60.000
143			423		Услуге по уговору	610.000	100.000			710.000
144			424		Специјализоване услуге	245.000	80.000			325.000
145			425		Текуће поправке и одржавање	120.000	20.000			140.000
146			426		Материјал	160.000	60.000			220.000
147			465		Остале дотације и трансфери	939.000				939.000
148			512		Машине и опрема	250.000	20.000			270.000
149			515		Нематеријална имовина	300.000	80.000			380.000
Укупно глава 4.18.:						13.835.000	475.000	200.000	0	14.510.000

Извори финансирања за функцију 820:										
				01	Приходи из буџета	13.835.000				
				04	Сопствени приходи		475.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			200.000		
Укупно за функцију 820:										14.510.000
Извори финансирања за главу 4.18.:										
				01	Приходи из буџета	13.835.000				
				04	Сопствени приходи		475.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			200.000		
Укупно за главу 4.18.:										14.510.000

		4.19.								
			911							
					2001					
					2001-0001					
150			411			Плате и додаци запослених	41.127.000	21.254.269		62.381.269
151			412			Социјални доприноси на терет послодавца	7.359.000	3.812.038		11.171.038
152			413			Накнаде у нагури	400.000			400.000
153			414			Социјална давања запосленима	1.700.000		3.000.000	4.700.000
154			414			Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	1.244.000	643.000		1.887.000
155			415			Накнаде трошкова за запослене	1.900.000			1.900.000

156			416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	800.000				800.000
157			421		Стални трошкови	8.017.000		100.000		8.117.000
158			422		Трошкови путовања	300.000		800.000		1.100.000
159			423		Услуге по уговору	1.100.000		2.700.000		3.800.000
160			424		Специјализоване услуге	1.800.000				1.800.000
161			425		Текуће поправке и одржавање	1.100.000				1.100.000
162			426		Материјал	9.850.000		400.000		10.250.000
163			465		Остале догације и трансфери	5.526.000	2.857.000			8.383.000
164			482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	300.000				300.000
165			511		Зграде и грађевински објекти	5.500.000				5.500.000
166			512		Машине и опрема	2.200.000				2.200.000
Укупно глава 4.19.:						90.223.000	28.566.307	7.000.000	0	125.789.307
Извори финансирања за функцију 911:										
				01	Приходи из буџета	90.223.000				
				04	Сопствени приходи		28.566.307			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			7.000.000		
Укупно за функцију 911:										125.789.307
Извори финансирања за главу 4.19.:										
				01	Приходи из буџета	90.223.000				
				04	Сопствени приходи		28.566.307			
				07	Трансфери од других нивоа власти			7.000.000		
Укупно за главу 4.19.:										125.789.307
		4.20.			Установа Туристичка организација					
			473		Туризам					
				1502	Развој туризма					
				1502-0001	Програмска активност 0001 - Управљање развојем туризма					
167			411		Плате и додаци запослених	5.374.000	3.223.000			8.597.000
168			412		Социјални доприноси на терет послодавца	966.000	574.000			1.540.000
169			414		Социјална давања запосленима	120.000	20.000	300.000		440.000

170			414		Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	163.000	97.000			260.000
171			415		Накнаде трошкова за запослене	90.000	20.000			110.000
172			416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	300.000	20.000			320.000
173			421		Стални трошкови	1.150.000	1.150.000			2.300.000
174			422		Трошкови путовања	350.000	100.000			450.000
175			425		Текуће поправке и одржавање	300.000	300.000			600.000
176			426		Материјал	500.000	1.300.000			1.800.000
177			465		Остале дотације и трансфери	723.000	433.000			1.156.000
178			512		Машине и опрема	50.000	46.000			96.000
				1502	Развој туризма					
				1502-0002	Програмска активност 0002 - Туристичка промоција					
179			423		Услуге по уговору	2.000.000	2.400.000			4.400.000
180			424		Специјализоване услуге	14.550.000	4.500.000			19.050.000
Укупно глава 4.20.:						26.636.000	14.183.000	300.000	0	41.119.000

Извори финансирања за функцију 473:										
				01	Приходи из буџета	26.636.000				
				04	Сопствени приходи		14.183.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			300.000		
Укупно за функцију 473:										41.119.000
Извори финансирања за главу 4.20.:										
				01	Приходи из буџета	26.636.000				
				04	Сопствени приходи		14.183.000			
				07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			300.000		
Укупно за главу 4.20.:										41.119.000

		4.21.			Установа Спортски центар					
			810		Услуге рекреације и спорта					
				1301	Развој спорта и омладине					
				1301-0003	Програмска активност 0003 - Одржавање спортске инфраструктуре					
181			411		Плате и додаци запослених	7.801.000	2.439.000			10.240.000
182			412		Социјални доприноси на терет	1.403.000	438.000			1.841.000

						послодавца						
183				414		Социјална давања запосленима	250.000	100.000	200.000			550.000
184				414		Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	236.000	74.000				310.000
185				415		Накнаде трошкова за запослене	300.000	200.000				500.000
186				416		Награде, бонуси и остали посебни расходи	375.000	100.000				475.000
187				421		Стални трошкови	3.700.000	2.037.000				5.737.000
188				422		Трошкови путовања	150.000	270.000				420.000
189				423		Услуге по уговору	1.100.000	1.500.000				2.600.000
190				424		Специјализоване услуге	2.050.000	1.060.000				3.110.000
191				425		Текуће поправке и одржавање	1.226.000	2.000.000				3.226.000
192				426		Материјал	1.030.000	2.010.000				3.040.000
193				465		Остале дотације и трансфери	1.049.000	328.000				1.377.000
194				482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом		300.000				300.000
195				512		Машине и опрема	400.000	600.000				1.000.000
				523		Роба за даљу продају		300.000				300.000
Укупно глава 4.21.:							21.070.000	13.756.000	200.000	0		35.026.000

Извори финансирања за функцију 810:													
				01		Приходи из буџета	21.070.000						
				04		Сопствени приходи		13.756.000					
				07		Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			200.000				
Укупно за функцију 810:												35.026.000	
Извори финансирања за главу 4.21.:													
				01		Приходи из буџета	21.070.000						
				04		Сопствени приходи		13.756.000					
				07		Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке			200.000				
Укупно за главу 4.21.:												35.026.000	

		4.22.				Комунални послови						
		4.22.1.				ЈП "Дирекција за планирање и изградњу"						
			620			Развој заједнице						

				0701		Путна инфраструктура						
				0701-0001		Програмска активност 0001 - Управљање саобраћајном инфраструктуром						
196			411			Плате и додаци запослених	12.113.000					12.113.000
197			412			Социјални доприноси на терет послодавца	2.168.000					2.168.000
198			414			Социјална давања запосленима	300.000		1.000.000			1.300.000
199			414			Социјална давања запосленима (по Упутству за припрему буџета)	367.000					367.000
200			415			Накнаде трошкова за запослене	660.000					660.000
201			416			Награде, бонуси и остали посебни расходи	160.000					160.000
202			421			Стални трошкови	2.000.000					2.000.000
203			422			Трошкови путовања	80.000					80.000
204			423			Услуге по уговору	1.000.000					1.000.000
205			424			Специјализоване услуге	450.000					450.000
206			425			Текуће поправке и одржавање	325.000					325.000
207			426			Материјал	265.000					265.000
208			465			Остале дотације и трансфери	1.628.000					1.628.000
209			482			Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	100.000					100.000
210			512			Машине и опрема	150.000					150.000
						Укупно 4.22.1.:	21.766.000		0	1.000.000	0	22.766.000
		4.22.2.				Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности - јавна расвета						
			640			Улична расвета						
				0601		Комунална делатност						
				0601-0010		Програмска активност 0010 - Јавна расвета						
211			425			Текуће поправке и одржавање	2.000.000					2.000.000
212			5112			Изградња зграда и објеката	2.000.000					2.000.000
						Укупно 4.22.2.:	4.000.000		0	0	0	4.000.000
		4.22.3.				Посл.одрж и инвестиц. у комун.делатности - путеви						
			620			Развој заједнице						
				0701		Путна инфраструктура						

				0701-0002		Програмска активност 0002 - Одржавање путева				
213			425			Текуће поправке и одржавање	12.000.000		18.000.000	30.000.000
214			511			Зграде и грађевински објекти	5.000.000			5.000.000
						Из средстава по Закону о без.саобраћаја				
215			400			Текући расходи	2.100.000			2.100.000
216			500			Издаци за нефинансијску имовину	2.900.000			2.900.000
Укупно 4.22.3.:							22.000.000	0	18.000.000	40.000.000
,							47.766.000	0	19.000.000	66.766.000

Извори финансирања за функцију 620:										
	01	Приходи из буџета				43.766.000				
	07	Трансфери од других нивоа власти						18.000.000		
	07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке						1.000.000		
Укупно за функцију 620:										62.766.000
Извори финансирања за функцију 640:										
	01	Приходи из буџета				4.000.000				
Укупно за функцију 640:										4.000.000
Извори финансирања за главу 4.22.1.:										
	01	Приходи из буџета				21.766.000				
	07	Трансфери од других нивоа власти						1.000.000		
Укупно за главу 4.22.1.:										22.766.000
Извори финансирања за главу 4.22.2.:										
	01	Приходи из буџета				4.000.000				
Укупно за главу 4.22.2.:										4.000.000
Извори финансирања за главу 4.22.3.:										
	01	Приходи из буџета				22.000.000				
	07	Трансфери од других нивоа власти						18.000.000		
Укупно за главу 4.22.3.:										22.000.000
Извори финансирања за главу 4.22.:										
	01	Приходи из буџета				47.766.000				
	07	Трансфери од других нивоа власти						18.000.000		
	07	Трансфери од других нивоа власти-мемор.ставке						1.000.000		

Укупно за главу 4.22.:											66.766.000	
		4.23.					Месна самоуправа					
					0602		Локална самоуправа					
					0602-0002		Програмска активност 0002 - Месне заједнице					
		4.23.1.					Месна заједница Врњачка Бања					
			130				Опште услуге					
217				421			Стални трошкови	110.000				110.000
218				423			Услуге по уговору	420.000				420.000
219				424			Специјализоване услуге	450.000				450.000
220				425			Текуће поправке и одржавање	2.730.000				2.730.000
221				426			Материјал	72.000				72.000
222				482			Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	30.000				30.000
223				511			Зграде и грађевински објекти	5.000.000				5.000.000
224				512			Машине и опрема	50.000				50.000
Укупно 4.23.1:								8.862.000	0	0	0	8.862.000
Извори финансирања за функцију 130:												
					01		Приходи из буџета	8.862.000				
							од чега самодопринос	2.029.000				
Укупно за функцију 130:												8.862.000
Извори финансирања за главу 4.23.1.:												
					01		Приходи из буџета	8.862.000				
Укупно за главу 4.23.1.:												8.862.000
		4.23.2.					Месна заједница Ново село					
			130				Опште услуге					
225				421			Стални трошкови	135.000				135.000
226				423			Услуге по уговору	120.000				120.000
227				424			Специјализоване услуге	20.000				20.000
228				425			Текуће поправке и одржавање	580.000				580.000
229				426			Материјал	200.000				200.000

230			511			Зграде и грађевински објекти	100.000				100.000
231			512			Машине и опрема	100.000				100.000
Укупно 4.23.2:							1.255.000	0	0	0	1.255.000
Извори финансирања за функцију 130:											
			01			Приходи из буџета	1.255.000				1.255.000
Укупно за функцију 130:											1.255.000
Извори финансирања за главу 4.23.2.:											
			01			Приходи из буџета	1.255.000				1.255.000
Укупно за главу 4.23.2.:											1.255.000
		4.23.3.				Месна заједница Грачац					
			130			Опште услуге					
232			421			Стални трошкови	150.000				150.000
233			423			Услуге по уговору	100.000				100.000
234			424			Специјализоване услуге	500.000				500.000
235			425			Текуће поправке и одржавање	1.832.000				1.832.000
236			426			Материјал	800.000				800.000
237			4819			Донације спортским и омладинским организацијама	135.000				135.000
Укупно 4.23.3:							3.517.000	0	0	0	3.517.000
Извори финансирања за функцију 130:											
			01			Приходи из буџета	3.517.000				3.517.000
						од чега самодопринос	2.240.000				
Укупно за функцију 130:											3.517.000
Извори финансирања за главу 4.23.3.:											
			01			Приходи из буџета	3.517.000				3.517.000
Укупно за главу 4.23.3.:											3.517.000
		4.23.4.				Месна заједница Вранеша					
			130			Опште услуге					
238			421			Стални трошкови	120.000				120.000
239			424			Специјализоване услуге	150.000				150.000
240			425			Текуће поправке и одржавање	1.045.000				1.045.000
241			426			Материјал	160.000				160.000

242				482		Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	20.000					20.000	
Укупно 4.23.4:							1.495.000	0	0	0		1.495.000	
Извори финансирања за функцију 130:													
				01		Приходи из буџета	1.495.000						
						од чега самодопринос	1.022.000						
Укупно за функцију 130:												1.495.000	
Извори финансирања за главу 4.23.4.:													
				01		Приходи из буџета	1.495.000						
Укупно за главу 4.23.4.:													1.495.000
		4.23.5.				Месна заједница Вукушица							
			130			Опште услуге							
243				421		Стални трошкови	20.000					20.000	
244				425		Текуће поправке и одржавање	480.000					480.000	
245				426		Материјал	50.000					50.000	
Укупно 4.23.5:							550.000	0	0	0		550.000	
Извори финансирања за функцију 130:													
				01		Приходи из буџета	550.000						
						од чега самодопринос	240.000						
Укупно за функцију 130:												550.000	
Извори финансирања за главу 4.23.5.:													
				01		Приходи из буџета	550.000						
Укупно за главу 4.23.5.:													550.000
		4.23.6.				Месна заједница Врњци							
			130			Опште услуге							
246				421		Стални трошкови	80.000					80.000	
247				423		Услуге по уговору	20.000					20.000	
248				424		Специјализоване услуге	11.000					11.000	
249				425		Текуће поправке и одржавање	410.000					410.000	
250				426		Материјал	60.000					60.000	
251				511		Зграде и грађевински објекти	300.000					300.000	

						Укупно 4.23.6:	881.000	0	0	0	881.000
						Извори финансирања за функцију 130:					
				01		Приходи из буџета	881.000				
						Укупно за функцију 130:					881.000
						Извори финансирања за главу 4.23.6.:					
				01		Приходи из буџета	881.000				
						Укупно за главу 4.23.6.:					881.000
		4.23.7.				Месна заједница Руђинци					
			130			Опште услуге					
252				421		Стални трошкови	25.000				25.000
253				423		Услуге по уговору	220.000				220.000
254				424		Специјализоване услуге	50.000				50.000
255				425		Текуће поправке и одржавање	480.000				480.000
256				426		Материјал	120.000				120.000
						Укупно 4.23.7:	895.000	0	0	0	895.000
						Извори финансирања за функцију 130:					
				01		Приходи из буџета	895.000				
						од чега самодопринос	65.000				
						Укупно за функцију 130:					895.000
						Извори финансирања за главу 4.23.7.:					
				01		Приходи из буџета	895.000				
						Укупно за главу 4.23.7.:					895.000
		4.23.8.				Месна заједница Подунавци					
			130			Опште услуге					
257				421		Стални трошкови	220.000				220.000
258				423		Услуге по уговору	50.000				50.000
259				425		Текуће поправке и одржавање	570.000				570.000
260				426		Материјал	30.000				30.000
261				511		Зграде и грађевински објекти	2.050.000				2.050.000
						Укупно 4.23.8:	2.920.000	0	0	0	2.920.000
						Извори финансирања за функцију 130:					

		Иzvори финансирања за главу 4.23.10.:										
01			Приходи из буџета			404.000						
		Укупно за главу 4.23.10.:										404.000

		4.23.11.					Месна заједница Станишинци					
			130				Опште услуге					
272				421			Стални трошкови	50.000				50.000
273				423			Услуге по уговору	50.000				50.000
274				425			Текуће поправке и одржавање	410.000				410.000
275				426			Материјал	45.000				45.000
		Укупно 4.23.11.:						555.000	0	0	0	555.000

		Иzvори финансирања за функцију 130:										
01			Приходи из буџета			555.000						
		Укупно за функцију 130:										555.000
		Иzvори финансирања за главу 4.23.11.:										
01			Приходи из буџета			555.000						
		Укупно за главу 4.23.11.:										555.000
		Укупно 4.23.:				22.094.000		0	0	0		22.094.000

		Иzvори финансирања за функцију 130:										
01			Приходи из буџета			22.094.000						
			од чега самодопринос			7.340.000						
		Укупно за функцију 130:										22.094.000
01			Приходи из буџета			22.094.000						
		Укупно за главу 4.23.:										22.094.000

		СВЕГА РАЗДЕО 4:				805.147.000	64.630.307	30.500.000	42.500.000			942.777.307
--	--	------------------------	--	--	--	-------------	------------	------------	------------	--	--	-------------

		Иzvори финансирања за функцију 010 - Болест и инвалидност:										
01			Приходи из буџета			1.200.000						
		Иzvори финансирања за функцију 040 - Породица и деца:										
01			Приходи из буџета			24.900.000						

**Иzvори финансирања за функцију 050 -
Незапосленост:**

01 Приходи из буџета 500.000

**Иzvори финансирања за функцију 070 -
Соц.пом.угрож.станов.:**

01 Приходи из буџета 8.600.000

**Иzvори финансирања за функцију 090 - Соц.зашт.неклас.на
др.месту:**

01 Приходи из буџета 1.600.000

**Иzvори финансирања за функцију 111 - Извршни и
законодавни орг.:**

01 Приходи из буџета 40.262.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке

200.000

**Иzvори финансирања за функцију 130 - Опште
услуге:**

01 Приходи из буџета 162.337.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке

3.500.000

**Иzvори финансирања за функцију 160 -
Општ.јавн.усл.некл.на др.месту:**

01 Приходи из буџета 22.176.000

**Иzvори финансирања за функцију 170 - Трансакције јавног
дуга:**

01 Приходи из буџета 73.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 330 -
Судови:**

01 Приходи из буџета 8.841.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке

200.000

**Иzvори финансирања за функцију 421 -
Пољопривреда:**

01 Приходи из буџета 7.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 473 -
Туризам:**

01 Приходи из буџета 26.636.000

04 Сопствени приходи
Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке

14.183.000

300.000

**Иzvори финансирања за функцију 474 - Вишенаменски
пројекти:**

01 Приходи из буџета 75.400.000

**Иzvори финансирања за функцију 500 - Заштита животне
средине:**

01 Приходи из буџета 3.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 610 -
Стамбени развој:**

01 Приходи из буџета 2.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 620 - Развој
заједнице:**

01 Приходи из буџета 138.266.000

07 Трансфери од других нивоа власти 18.000.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке 1.000.000

10 Примања од домаћих задуживања 42.500.000

**Иzvори финансирања за функцију 630 -
Водоснабдевање:**

01 Приходи из буџета 2.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 640 -
Улична расвета:**

01 Приходи из буџета 33.800.000

**Иzvори финансирања за функцију 760 - Здравство некл.на
др.месту:**

01 Приходи из буџета 5.500.000

**Иzvори финансирања за функцију 810 - Услуге рекреације и
спорта:**

01 Приходи из буџета 26.720.000

04 Сопствени приходи 13.756.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке 200.000

**Иzvори финансирања за функцију 820 - Услуге
културе:**

01 Приходи из буџета 37.989.000

04 Сопствени приходи 8.125.000

07 Трансфери од других нивоа
власти-мемор.ставке 500.000

**Иzvори финансирања за функцију 840 - Верске и остале
услуге зај.:**

01 Приходи из буџета 1.000.000

**Иzvори финансирања за функцију 830 - Услуге емитовања и
штампања:**

01 Приходи из буџета 2.125.000

**Иzvори финансирања за функцију 900 -
Образовање:**

01 Приходи из буџета 1.000.000

Иzvори финансирања за функцију 912 - Основно образовање:

01 Приходи из буџета 59.300.000

**Иzvори финансирања за функцију 911 - Предшколско
образовање:**

01	Приходи из буџета	90.223.000			
04	Сопствени приходи Трансфери од других нивоа		28.566.307		
07	власти-мемор.ставке			7.000.000	
Извори финансирања за функцију 920 - Средње образовање:					
01	Приходи из буџета	18.500.000			

УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:

873.875.000 64.630.307 30.900.000 42.500.000 1.011.905.307

ПОСЕБНИ ДЕО – ПРОГРАМСКИ БУЏЕТ

Члан 53.

Средства из буџета у износу од 873.875.000 динара (извор финансирања 01), распоређују се по програмској класификацији, и то:

Ред. бр.	Шифра програма	Шифра прог.актив.	Назив програма	Приходи из буџета
1	0602		Локална самоуправа	347.041.000
		0001	Функционисање локалне самоуправе	237.981.000
		0002	Месне заједнице	22.094.000
		0003	Управљање јавним дугом	73.000.000
		0004	Општинско јавно правобранилаштво	8.841.000
		0005	Информисање	2.125.000
		0006	Канцеларија за младе	3.000.000
2	0601		Комунална делатност	89.800.000
		0001	Водоснабдевање	2.000.000
		0008	Јавна хигијена	21.000.000
		0009	Уређење и одржавање зеленила	25.000.000
		0010	Јавна расвета	33.800.000
		0012	Одржавање стамбених зграда	2.000.000
		0014	Остале комуналне услуге	6.000.000
3	1501		Локални развој и просторно планирање	17.500.000
		0005	Финансијска подршка локалном економском развоју	17.500.000
			Туристичка промоција	
4	1502		Развој туризма	26.636.000
		0001	Управљање развојем туризма	10.086.000
		0002	Туристичка промоција	16.550.000
5	0101		Развој пољопривреде	7.000.000
		0001	Унапређење услова за пољопривредну делатност	2.000.000
		0002	Подстицаји пољопривредној производњи	5.000.000
6	0401		Заштита животне средине	3.000.000
		0001	Заштита природних вредности и унапређење подручја са природним својствима	3.000.000
7	0701		Путна инфраструктура	43.766.000
		0001	Управљање саобраћајном инфраструктуром	21.766.000
		0002	Одржавање путева	22.000.000
8	2001		Предшколско образовање	90.223.000
		0001	Функционисање предшколских установа	90.223.000
9	2002		Основно образовање	59.300.000

		0001	Функционисање основних школа	59.300.000
10	2003		Средње образовање	18.500.000
		0001	Функционисање средњих школа	18.500.000
11	0901		Социјална и дечја заштита	44.600.000
		0001	Социјалне помоћи	41.400.000
		0002	Саветодавно-терапијске и социјално-едукативне услуге	1.200.000
		0005	Активности Црвеног крста	2.000.000
12	1801		Примарна здравствена заштита	3.200.000
		0001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	3.200.000
13	1201		Развој културе	38.189.000
		0001	Функционисање локалних установа културе	37.189.000
		0002	Подстицаји културном и уметничком стваралаштву	1.000.000
14	1301		Развој спорта и омладине	59.320.000
		0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	4.650.000
		0002	Подршка предшколском, школском и рекреативном спорту и масовној физичкој култури	1.000.000
		0003	Одржавање спортске инфраструктуре	53.670.000
15	1501		Локални економски развој	25.800.000
		0002	Унапређење привредног амбијента	25.800.000
			УКУПНО БУЏЕТ:	873.875.000

Члан 54.

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 законске обавезе које има локална самоуправа, по програмима и то:

Редни број програма 1

ПРОГРАМ: Локална самоуправа

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: Локална самоуправа – 0602

Сектор: Локални и регионални развој

Сврха: Обезбеђење услова за остваривање права грађана на лакши и бржи начин у ЈЛС

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

- Скупштина општине – Родољуб Цамић, председник скупштине

Шифра и назив програмске активности: 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе

Шифра и назив програмске активности: 0602-0007 Канцеларија за младе

- Председник општине и Општинско веће – Бобан Ђуровић, председник општине

Шифра и назив програмске активности: 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе

Шифра и назив програмске активности: 0602-0006 Информисање

- Јавно правобранилаштво – Славица Станковић, јавни правобранилац
Шифра и назив програмске активности: 0602-0004 Општинско јавно правобранилаштво

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив програмске активности: 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе

- Центар за социјални рад - Сандра Миодраговић, директор
Шифра и назив програмске активности: 0602-0001 Функционисање локалне самоуправе

- Месне заједнице:

– МЗ Врњачка Бања - Перковић Драгиша, председник савета

– МЗ Ново Село - Радуловић Милан, председник савета

– МЗ Грачац - Ћилерцић Дејан, председник савета

– МЗ Вранеша - Гочанин Мирослав, председник савета

– МЗ Вукушица - Ердоглија Милан, председник савета

– МЗ Врњци - Смиљанић Живота, председник савета

– МЗ Руђинци- Лазих Драган, председник савета

– МЗ Подунавци - Тошић Дарко, председник савета

– МЗ Штулац - Стојановић Саша, председник савета

– МЗ Рсовци - Чолић Бојан, председник савета

– МЗ Станишинци - Дубравац Југослав, председник савета

Шифра и назив програмске активности: 0602-0002 Месне заједнице председници

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима у оквирима Законом о локалној самоуправи утврђених надлежности Општине Врњачка Бања у делу који спроводе органи општине и то: Скупштина општине, Председник општине, Општинско веће, Општинско јавно правобранилаштво, Општинска управа, као и установа социјалне заштите која се у делу материјалних трошкова финансира из буџета Општине Врњачка Бања – Центар за социјални рад 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, и то:

Општи циљ 5.1. - Унапређење људских ресурса у локалним институцијама

Посебни циљеви

5.1.1.- Израда базе података о расположивим људским ресурсима у Општинској управи, јавним установама и јавним предузећима

Корисник буџета који реализује активности које доприносе остварењу циља: Општинска управа

5.1.7. - Унапређење рада службе за јавне набавке кроз набавку софтвера за јавне набавке и едукацију запослених за коришћење и одржавање система

Корисник буџета који реализује активности које доприносе остварењу циља: Општинска управа

Општи циљ 5.3. - Унапређење организационе структуре

Посебни циљеви

5.3.3. - Споразум о интерној и екстерној комуникацији унутар и између Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

5.3.4. Споразум о сарадњи и координацији рада Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

5.3.7. Организовање специјализоване обуке за запослена лица у Општинској Управи, јавним предузећима и установама за израду и управљање пројектима финансираних из средстава ЕУ

Корисник буџета који реализује активности које доприносе остварењу циља: Општинска управа

Општи циљ 3.7 Јачање локалних ресурса за имплементацију Стратегије социјалне заштите

Посебни циљеви

3.7.1. Формирање/ажурирање базе података о социјалној заштити

3.7.7. Редовна координација и сарадња са осталим телима Општине

Корисник буџета који реализује активности које доприносе остварењу циља: Центар за социјални рад

Општи циљ 3.1.Брига о деци, младима и породици

Посебан циљ

3.1.3. Превенција социјалне патологије кроз формирање и активности канцеларије и клуба за младе

3.1.4. Оснивање Савета за младе

Корисник буџета који реализује активности које доприносе остварењу циља: Скупштина општине (Канцеларија за младе)

Индикатори исхода:

За извршавање законских функција органа општине: скупштине, председника општине и општинског већа индикатор исхода је функционисање ових органа у 2015.г. а извор верификације је годишњи извештај о раду ових органа.

За извршавање законских функција Општинске управе индикатор исхода је функционисање овог органа у 2015.г. а извор верификације је годишњи извештај о раду овог органа. Поред ових законских обавеза Општинска управа реализује и опште и посебне циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013 -2023 годину који су напред утврђени а индикатори исхода и извори верификације су следећи:

Општи циљ 5.1. - Унапређење људских ресурса у локалним институцијама:

За посебни циљ 5.1.1. индикатор исхода је:

- израђена базе података о расположивим људским ресурсима у Општинској управи, јавним установама и јавним предузећима

Извор верификације: Извештај Општинске управе – одељења за опште послове.

За посебни циљ 5.1.7. индикатор исхода је:

- Унапређен рад службе за јавне набавке,набављен софтвер за јавне набавке и извршена едукација запослених за коришћење и одржавање система

Извор верификације: Извештај Општинске управе – одељења за опште послове.

За посебни циљ 5.3.3. индикатор исхода је:

- Закључен Споразум о интерној и екстерној комуникацији унутар и између Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

Извор верификације: потписани споразум.

За посебни циљ 5.3.4. индикатор исхода је:

- Закључен Споразум о сарадњи и координацији рада Општинске управе, јавних установа и јавних предузећа

Извор верификације: потписани споразум.

За посебни циљ 5.3.7. индикатор исхода је:

- Завршена специјализована обуке за запослена лица у Општинској управи за израду и управљање пројектима финансираних из средстава ЕУ

Извор верификације: Извештај Општинске управе – одељења за опште послове.

Општи циљ 3.7 Јачање локалних ресурса за имплементацију Стратегије социјалне заштите

За посебни циљ 3.7.1. индикатор исхода је:

- Формирана и ажурирана база података о социјалној заштити

Извор верификације: Годишњи извештај о раду Центра за социјални рад

За посебни циљ 3.7.7. индикатор исхода је:

- Успостављена координација и сарадња са осталим телима Општине

Извор верификације: Извештај о раду Центра за социјални рад

Општи циљ 3.1.Брига о деци, младима и породици

За посебни циљ 3.1.3. индикатор исхода је:

- Усвојен програм активности Канцеларије и клуба за младе

Извор верификације: Годишњи извештај канцеларије и клуба за младе.

За посебни циљ 3.1.4. индикатор исхода је:

- Основан Савет за младе

Извор верификације: Одлука о оснивању савета за младе.

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи

2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)

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

3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, ограничења у запошљавању у јавном сектору и/или смањење броја запослених, остварење приходне стране буџета.

Редни број програма 2

ПРОГРАМ: Комунална делатност

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: Комунална делатност – 0601

Сектор: Локални и регионални развој

Сврха: Обезбеђивање рационалног обављања комуналних делатности са што већом обухватношћу територије и становништва ЈЛС и побољшање квалитета живота становништва успостављањем ефикасног система комуналних услуга

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

- ЈП „Бели Извор“ – Верица Бабић, директор

Шифра и назив програмске активности: 0601-0008 Јавна хигијена

Шифра и назив програмске активности: 0601-0014 Остале комуналне услуге

- ЈП „Борјак“ – Ивица Лазаревић, директор

Шифра и назив програмске активности: 0601-0009 Уређење и одржавање зеленила

Шифра и назив програмске активности: 0601-0014 Остале комуналне услуге

- ЈП Дирекција за планирање и изградњу општине Врњачка Бања – Војкан Николић,

Шифра и назив програмске активности: 0601-0010 Јавна расвета

- Општинска стамбена агенција – Горан Атанасковић, директор

Шифра и назив програмске активности: 0601-0012 Одржавање стамбених зграда

- Општинска управа, Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе

Шифра и назив програмске активности: 0601-0014 Остале комуналне услуге

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

ЈП „Бели Извор“ реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области одржавање чистоће у градовима и насељима, у делу који се финансира из прихода буџета, члан 20. став 1. тачка 5) Закона о локалној самоуправи.

ЈП „Борјак“ реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области уређења и одржавања паркова и зелених површина, у делу који се финансира из прихода буџета, члан 20. став 1. тачка 5) Закона о локалној самоуправи.

ЈП Дирекција за планирање и изградњу општине Врњачка Бања реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области уређења и одржавања јавне расвете, у делу који се финансира из прихода буџета, члан 20. став 1. тачка 5) Закона о локалној самоуправи, и реализоваће се у 2015.годину у смислу одржавања постојећег система јавне расвете (6.700 сијаличних места) и повећање територије обухватности јавном расветом (70 нових сијаличних места).

Општинска стамбена агенција реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области одржавања стамбених зграда, у делу који се финансира из прихода буџета, члан 20. став 1. тачка 6) Закона о локалној самоуправи.

Општинска управа реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области инспекцијског надзора комуналних делатности, у делу који се финансира из прихода буџета, члан 20. став 1. тачка 36) Закона о локалној самоуправи.

Поред ових законских обавеза установа реализује и циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013 -2023 годину и то:

Општи циљ 2.4. Социјална стамбена изградња

Посебни циљеви

2.4.2. Имплементација Стратегије социјалног становања – изградња станова (20 станова средствима Комесаријата за избеглице и имиграцију).

Индикатори исхода :

За извршавање законских функција јавних предузећа: ЈП „Бели Извор“, ЈП „Борјак“, Општинске стамбене агенције, ЈП Дирекција за планирање и изградњу општине Врњачка Бања, Општинске управе индикатор исхода је функционисање ових јавних предузећа, агенције и органа у 2015.г. а извор верификације је њихов годишњи извештај о раду.

Поред ових законских обавеза Општинска стамбена агенција реализује и опште и посебне циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013 -2023 годину, који су напред утврђени, а индикатори исхода и извори верификације су следећи:

Општи циљ 2.4. Социјална стамбена изградња

За посебни циљ 2.4.2. индикатор исхода је:

-Изграђено 20 станова.

Извори верификације: Издата употребна дозвола. Годишњи извештај о раду стамбене агенције.

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза б) висок в) средњи г) низак
4. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, ограничења у запошљавању у јавном сектору и/или смањење броја запослених, остварење приходне стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

НАЗИВИ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА КОЈИ РЕАЛИЗУЈУ ПРОЈЕКТЕ И ОДГОВОРНА ЛИЦА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОЈЕКТАТА:

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив пројекта: 0601-0001- Водоснабдевање - 001 Пројекат: Сеоски водовод
Рок завршетка крај 2015.г.

Општи циљ 2.3. Изградња и реконструкција комуналне инфраструктуре

Посебан циљ

2.3.2. Реконструкција водоводне мреже

Индикатори исхода:

- Завршена реконструкција водоводне мреже

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

Редни број програма 3

ПРОГРАМ: Локални економски развој

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1501

Сектор: Економска и развојна политика

Сврха: Обезбеђивање стимулативног оквира за пословање и адекватног привредног амбијента за привлачење инвестиција

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

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив програмске активности: 1501-0001 Подршка постојећој привреди

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Општи циљ 1.5. Унапређење развоја малих и средњих предузећа и радњи

Посебан циљ

1.5.8. Истраживање могућности усклађивања потреба локалне привреде са понудом на тржишту рада (кроз олакшице за ново запошљавање и запошљавање приправника)

Индикатори исхода:

Општи циљ 1.5. Унапређење развоја малих и средњих предузећа и радњи

За посебни циљ 1.5.8. индикатор исхода је:

- број одобрених субвенција за ново запошљавање
 - број приправника-волонтера који је обавио стручну праксу
- Извори верификације: Годишњи извештаји о раду Општинске управе

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености, Локални акциони план запошљавања
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори.

ПРОЈЕКТИ

НАЗИВИ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА КОЈИ РЕАЛИЗУЈУ ПРОЈЕКТЕ И ОДГОВОРНА ЛИЦА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОЈЕКТА:

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив пројекта: 1501-0002- Унапређење привредног амбијента - 001 Пројекат: Уређење бањског парка
Рок завршетка крај 2015.г.

Општи циљ 1.1 Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ

1.1.1. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатори исхода:

- Завршено уређење бањског парка

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив пројекта: 1501-0002- Унапређење привредног амбијента - 002 Пројекат: Променада
Рок завршетка крај 2015.г.

Општи циљ 1.1 Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ

1.1.2. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатори исхода:

- Завршено уређење променаде

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив пројекта: 1501-0002- Унапређење привредног амбијента - 003 Пројекат: Фонтана на кружном току
Рок завршетка крај 2015.г.

Општи циљ 1.1 Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ

1.1.3. Подизање нивоа туристичке понуде

Индикатори исхода:

- Изграђена фонтана на кружном току

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

Редни број програма 4

ПРОГРАМ: Развој туризма
НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1502
Сектор: Локални и регионални развој
Сврха: Унапређење туристичке понуде у ЈЛС

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

Установа „Туристичка организација“, Иван Трифуновић, директор
Шифра и назив програмске активности: 1502-0001 Управљање развојем туризма

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Општи циљ 1.1. Унапређење услова за развој туризма

Посебан циљ

1.1.1. Подизање нивоа туристичке понуде (Израда стратешких докумената)

1.1.5. Унапређење капацитета Туристичке организације (Припрема програма за једнодневне и вишедневне излете, ђачке екскурзије и за упошљавање локалних туристичких водича)

Посебан циљ

1.1.6. Промоција туристичке понуде (Снимање промотивног филма (до 10 минута), визуелни идентитет (израда промотивног материјала), припрема учешћа на домаћим и страним сајмовима и манифестацијама и остали видови промовисања Општине)

Индикатори исхода:

Општи циљ 1.1. Унапређење услова за развој туризма

За посебни циљ 1.1.1. индикатор исхода је:

- Израђен стратешки документ

Извори верификације: Одлука о усвајању стратешког документа УО Туристичке документације.

Општи циљ 1.1.6. Промоција туристичке понуде

За посебни циљ 1.1.6. индикатор исхода је:

- Снимљен промотивни филм

- учешћа на домаћим и страним сајмовима и манифестацијама и остали видови промовисања Општине

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи

2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)

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

3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 5

ПРОГРАМ: Развој пољопривреде
НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 0101
Сектор: Пољопривреда и рурални развој
Сврха: Унапређење пољопривредне производње у општини

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

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе

Шифра и назив програмске активности: 0101-0001 Унапређење услова за пољопривредну делатност

Шифра и назив програмске активности: 0101-0002 Подстицаји пољопривредној производњи

- Фонд за унапређење пољопривреде и рурални развој општине Врњачка Бања – Александар Јефтић, председник УО

Шифра и назив програмске активности: 0101-0002 Подстицаји пољопривредној производњи

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Општи циљ 1.2. Унапређење услова за развој пољопривреде

Посебан циљ

1.2.3. Одрживи развој села и побољшавање квалитета живота на селу

Посебан циљ

1.2.1. Интензивирање производње

Индикатори исхода:

Општи циљ 1.2. Унапређење услова за развој пољопривреде

За посебни циљ 1.2.3. индикатор исхода је:

- дужина рехабилитованих атарских путева

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

Општи циљ 1.2. Унапређење услова за развој пољопривреде

За посебни циљ 1.2.1. индикатор исхода је:

- број одобрених решења за субвенционисање камата за пољопривредне кредите

- број одобрених регреса за вештачко осемењавање

- број одобрених регреса за суфинансирање осигурања

Извори верификације: Извештај о реализацији Годишњег програм подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја у општини Врњачка Бања.

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о пољопривредном земљишту, Закон о подстицајима у пољопривреди и руралном развоју
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 6

ПРОГРАМ: Путна инфраструктура

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 0701

Сектор: Инфраструктура и транспорт

Сврха: Унапређење путне инфраструктуре у ЈЛС

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

ЈП Дирекција за планирање и изградњу општине Врњачка Бања – Војкан Николић, директор

Шифра и назив програмске активности: 0701-0001 Управљање саобраћајном инфраструктуром

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Општи циљ 2.1. Израда неопходне планске документације

Посебан циљ

2.1.4. Израда новог Урбанистичког плана (План генералне регулације Врњачка Бања и План генералне регулације Гоч)

2.1.7. Израда пројектне документације

Општи циљ 2.2. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у општини

Посебан циљ

2.2.3. Реконструкција главних улица – Слатински венац

2.2.4. Завршетак започетих улица

2.2.5. Асфалтирање макадамских путева 4.000 м²

Индикатори исхода:

Општи циљ 2.1. Израда неопходне планске документације

За посебни циљ 2.1.4. индикатор исхода је:

- Израда урбанистичког плана (План генералне регулације Врњачка Бања и План генералне регулације Гоч)

Извори верификације: Одлука о усвајању урбанистичког плана од стране скупштине

За посебни циљ 2.1.7. индикатор исхода је:

- Израђена пројектна документација (20 пројеката)

Извори верификације: Годишњи извештај о реализацији програма пословања

Општи циљ 2.2. Унапређење саобраћајне инфраструктуре у општини

За посебни циљ 2.2.3. индикатор исхода је:

- Акт о техничком пријему улице, Решење о употреби објекта

Извори верификације: Годишњи извештај програма одржавања, заштите, развоја и управљања општинским и некатегорисаним путевима и улицама и изградња и реконструкција јавне расвете на подручју Општине Врњачка Бања

За посебни циљ 2.2.4. индикатор исхода је:

- Акт о техничком пријему улице

Извори верификације: Годишњи извештај програма одржавања, заштите, развоја и управљања општинским и некатегорисаним путевима и улицама и изградња и реконструкција јавне расвете на подручју Општине Врњачка Бања

За посебни циљ 2.2.5. индикатор исхода је:

- Извештај надзорног органа

Извори верификације: Годишњи извештај програма одржавања, заштите, развоја и управљања општинским и некатегорисаним путевима и улицама и изградња и реконструкција јавне расвете на подручју Општине Врњачка Бања

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о комуналним делатностима, Закон о путевима
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
 - а) законска обавеза
 - б) висок**
 - в) средњи
 - г) низак

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

Редни број програма 7

ПРОГРАМ: Предшколско образовање

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 2001

Сектор: образовање

Сврха: Омогућавање обухвата предшколске деце у вртићима

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

Предшколска установа „Радост“, Драгана Хаци-Ристић, директор

Шифра и назив програмске активности: 2001-0001 Функционисање предшколских установа

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Предшколска установа реализује законом утврђене обавезе ЈЛС у области дечије 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 годину и то:

Општи циљ 3.1. Брига о деци, младима и породици

Посебан циљ

1.1.2. Усвајање савремених програма рада дечијих вртића

Индикатори исхода:

За извршавање законских функција Предшколске установе „Радост“ индикатор исхода је добро функционисање овог индиректног буџетског корисника у 2015.г. а извор верификације је годишњи извештај о раду овог корисника. Поред ових законских обавеза Предшколска установа „Радост“ реализује и опште и посебне циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013 -2023 годину који су напред утврђени а индикатори исхода и извори верификације су следећи:

Општи циљ 3.1. Брига о деци, младима и породици

За посебни циљ 1.1.2. индикатор исхода је:

-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 програма. Мериће се у односу на јун 2015. године.)

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања, Закон о предшколском образовању
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 8

ПРОГРАМ: Основно образовање

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 2002

Сектор: Образовање

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

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

- Основна школа „Попински борци“ – Славица Живковић, директор
- Основна школа „Бане Миленковић“ – Митровић Снежана, директор
- Основна школа „Бранко Радичевић“ – Драгана Вуковић, директор
- Основна школа „Младост“ – Весна Драшковић, директор

Шифра и назив програмске активности: 2002-0001 Функционисање основних школа

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Основне школе обављају активности које су дефинисане Законом о основама система образовања и васпитања и Законом о основној школи 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, и то:

Општи циљ 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

Посебан циљ

4.2.1. Успостављање мреже основних школа Општине

Индикатори исхода:

Општи циљ 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

За посебни циљ 4.2.1. индикатор исхода је:

- Извештај о реализацији програма рада и финансијских планова школа

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

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања, Закон о основној школи
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, штрајкови просветних радника, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 9

ПРОГРАМ: Средње образовање

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 2003

Сектор: образовање

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

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

- Угоститељско-туристичка школа – Јелена Чеперковић, директор

- Гимназија Врњачка Бања – Дојна Стодић, директор

Шифра и назив програмске активности: 2003-0001 Функционисање основних школа

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Средње школе обављају активности које су дефинисане Законом о основама система образовања и васпитања и Законом о средњој школи 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, и то:

Општи циљ 4.3 Усклађивање школског програма са захтевима тржишта рада

Индикатори исхода:

Општи циљ 4.3 Усклађивање школског програма са захтевима тржишта рада

- Извештај о реализацији програма рада и финансијских планова школа

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

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о основама система образовања и васпитања, Закон о средњој школи
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, штрајкови просветних радника, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 10

ПРОГРАМ: Социјална и дечија заштита

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 0901

Сектор: Социјална заштита

Сврха: Обезбеђивање свеобухватне социјалне заштите

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

- Центар за социјални рад - Сандра Миодраговић, директор
Шифра и назив програмске активности: 0901-0001 Социјалне помоћи
- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе
Шифра и назив програмске активности: 0901-0001 Социјалне помоћи
- Црвени крст – секретар
Шифра и назив програмске активности: 0901-0005 Активности Црвеног крста

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Програм се бави реализацијом пружања услуга грађанима у оквирима Закона о социјалној заштити, Закона о финансијској помоћи породици и Закона о црвеном крсту.

Индикатори исхода:

Подаци којим се презентује извршење Годишњих извештаја о раду Центра за социјални рад, Годишњих извештаја о раду Општинске управе и Годишњих извештаја о раду Црвеног крста.

Извори верификације: Годишњи извештај о раду Центра за социјални рад, Годишњи извештај о раду Општинске управе и Годишњи извештај о раду Црвеног крста

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о социјалној заштити, Закон о финансијској помоћи породици и Закон о црвеном крсту.
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 11

ПРОГРАМ: Примарна здравствена заштита

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1801

Сектор: Здравство

Сврха: Доступност примарне здравствене заштите у складу са националним стандардима

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

- Дом здравља „Др Никола Џамић“ Врњачка Бања – Весна Малићанин, директор
Шифра и назив програмске активности: 1801-0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Програм се бави реализацијом пружања услуга из области примарне здравствене заштите грађанима 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, и то:

Општи циљ 3.8. Унапређење здравства

Посебни циљеве

3.8.1. Израда/ажурирање базе података у области здравствене заштите

Индикатори исхода:

- Подаци којим се презентује извршење Годишњег извештаја о раду Дома здравља „Др Никола Џамић“ Врњачка Бања и финансијског плана.

- Израђена и ажурирана база података у области здравствене заштите
Извори верификације: Годишњи извештај о раду Дома здравља „Др Никола Цамић“ Врњачка Бања и финансијског плана.

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о здравственој заштити.
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 12

ПРОГРАМ: Развој културе

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1201

Сектор: Култура, спорт и омладина

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

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

Културни центар - Саша Миленковић, директор

Шифра и назив програмске активности: 1201-0001 Функционисање локалних установа културе

Народна библиотека „Др Душан Радић“ – Огњен Топаловић, директор

Шифра и назив програмске активности: 1201-0001 Функционисање локалних установа културе

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

Установа Културни центар и Установа библиотека „Др Душан Радић“ реализује 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 годину и то:

Општи циљ: 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

Посебан циљ

4.2.4. Системско уређење садржаја културне понуде Општине

Општи циљ 4.4. Подизање културног и образовног нивоа становника Општине

Посебан циљ 4.4.2. Оживљавање рада биоскопа уз додатне садржаје

Посебан циљ 4.4.3. Гостовање позоришних представа и оживљавање едукативних програма и предавања, књижевних вечери и сл.

Индикатори исхода:

За извршавање законских функција Установе „Културни центар“ индикатор исхода је добро функционисање овог индиректног буџетског корисника у 2015. години, а извор верификације је, годишњи извештај о раду ове установе. Поред ових, законских обавеза Културни центар реализује и опште и посебне циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја Општине Врњачка Бања у периоду од 2013. до 2023. године, који су унапред утврђени, а индикатори исхода и извори верификације су следећи:

Општи циљ 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

За посебан циљ 4.4.2. индикатор исхода је:

- број приказаних филмова (100)

- број филмских пројекција (216)

- број продатих улазница (8.100)

Извори верификације: Годишњи извештај о раду.

Општи циљ 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

За посебан циљ 4.4.3. индикатор исхода је:

- број гостујућих позоришних представа (10)
- број продатих улазница (940)
- број одржаних едукативних програма и књижевних вечери (11)
- број посетилаца (1.050)

Извори верификације: Годишњи извештај о раду.

За извршавање законских функција установе Народна библиотека „Др Душан Радић“ индикатор исхода је добро функционисање овог индиректног буџетског корисника у 2015.г. а извор верификације је годишњи извештај о раду овог корисника. Поред ових законских обавеза Народна библиотека „Др Душан Радић“ реализује и опште и посебне циљеве утврђене Стратегијом одрживог развоја општине Врњачка Бања у периоду 2013 -2023 годину који су напред утврђени а индикатори исхода и извори верификације су следећи:

Општи циљ 4.2. Подизање нивоа ефикасности рада образовних и културних установа

За посебни циљ 4.2.4. индикатор исхода је:

- број набављених монографских и серијских публикација (1.500 монографских публикација и 30 серијских публикација)
- број уписаних чланова (900 мештана, 300 гостију и 120 ученика)
- објављене две монографске публикације у оквиру Издавачке делатности

Извори верификације: Годишњи извештаји о раду

Општи циљ 4.4. Подизање културног и образовног нивоа становника Општине

За посебни циљ 4.4. 3 индикатор исхода је:

- Одржавање књижевних вечери

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о култури.
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

Редни број програма 13

ПРОГРАМ: Развој спорта и омладине

НАЗИВ И ШИФРА ПРОГРАМА: 1301

Сектор: Култура спорт и омладина

Сврха: Обезбеђивање приступа спорту и подршка пројектима везаним за развој омладине и спорта

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

Установа „Спортски центар“ - Ненад Станојевић, директор -

Шифра и назив програмске активности: 1301-0003 Одржавање спортске инфраструктуре

ОПИС И КЉУЧНИ ЦИЉ(ЕВИ) ПРОГРАМА И ПРОГРАМСКИХ АКТИВНОСТИ:

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 спортско-рекреативних активности радника, омладине и грађана, организација спортских манифестација, спортских кампова, суорганизација културно забавних догађаја на спортским објектима и доступност спортских објеката за крајње кориснике. Програмске активности 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 годину и то:

Општи циљ 4.5. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатори исхода:

Општи циљ 4.5. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатори исхода су следећи:

- Повећање обима понуде у спортским објектима за најмање два нова или реновирана садржаја у односу на 2014
- Повећан број корисника услуга спортских објеката за најмање 10% у односу на 2014

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

ОСТАЛИ ПАРАМЕТРИ ПРОГРАМА:

1. Правни основ: Закон о локалној самоуправи, Закон о спорту.
2. Приоритет програма (заокружити ранг приоритета)
а) законска обавеза **б) висок** в) средњи г) низак
3. Ризици остварења програма: Промена законске регулативе, ванредни избори, остварење приходене стране буџета.

ПРОЈЕКТИ

НАЗИВИ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА КОЈИ РЕАЛИЗУЈУ ПРОЈЕКТЕ И ОДГОВОРНА ЛИЦА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОЈЕКТАТА:

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе

Шифра и назив пројекта: 1301-0003- Одржавање спортске инфраструктуре - 001 Пројекат: Изградња атлетског стадиона

Рок завршетка крај 2015.г.

Општи циљ 4.5. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатори исхода:

Општи циљ 4.5. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатори исхода су следећи:

- Изграђен атлетски стадион

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

- Општинска управа – Драган Јанићијевић, начелник Општинске управе

Шифра и назив пројекта: 1301-0003- Одржавање спортске инфраструктуре - 002 Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима

Рок завршетка крај 2015.г.

Индикатори исхода:

Општи циљ 4.5. Унапређење услова за развијање спорта

Индикатори исхода су следећи:

- Изграђена балон хала у Отроцима

Извори верификације: Годишњи извештај о раду

Члан 55.

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

III ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 56.

Извршење обавеза према крајњим корисницима на основу одлука органа општине врши се у складу са ликвидним могућностима буџета, односно у року које те могућности дозвољавају.

Члан 57.

Ова одлука ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања", а примењиваће се од 01.01.2015.г.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА
Број:020-2674/14 од 17.12.2014.г.

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Родољуб Цамић

О б р а з л о ж е њ е

1 ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у одредбама Закона о локалној самоуправи, Закона о буџетском систему и Закона о финансирању локалне самоуправе како и другим посебним законима чије одредбе утичу на планирање буџета, на основу одлука Скупштине општине.

2 ПОСТУПАК ПРИПРЕМЕ ЗА ДОНОШЕЊЕ БУЏЕТА

Поступак припрема за доношење буџета за 2015.г., и ове године није спроведен у складу са Законом о буџетском систему, односно каснио је од стране централног нивоа власти. Влада РС није усвојила Фискалну стратегију до момента састављања овог документа, а што је веома велико закашњење у односу на рокове прописане буџетским календаром. И поред напред наведеног, процес планирања буџета Општине Врњачка Бања започиње у складу са буџетским календаром достављањем Упутства корисницима буџета у јулу 2014.г. на основу Фискалне стратегије за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину. Корисници буџетских средстава доставили су своје предлоге финансијских планова за 2015.г. до 1 августа. Служба је у складу са буџетским календаром доставила надлежном извршном органу нацрт Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2015.г. и информацију о току буџетског процеса. Наведени нацрт, под околностима да буџетски процес касни у делу за који је надлежан виши ниво власти (органи Републике Србије), садржао је одређене ризике који се односе на макроекономске параметре и параметре за планирање буџета које прописује виши ниво власти, као и за износ трансферних средстава. У том моменту у најави је била посета експертског тима ММФ-а који је боравио у Србији у периоду од 4 до 20 новембра 2014.г. а према очекивањима службе након окончања те посете могло се очекивати да виши ниво власти изађе са потребним документима за планирање буџета за 2015.г. на свим нивоима, што се и догодило.

Министарство финансија је на својој интернет страници објавило Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2015. годину и пројекција за 2016. и 2017. годину 25.10.2014.г. у касним послеподневним сатим (са нивоа Републике Србије достављено Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2015.г. и пројекција за 2016. и 2017.г. број 401-00-03539/2014-03 од 25.11.2014.г. које је примљено у општини Врњачка Бања дана 28.11.2014.г. (и заведено под бројем 400-2599/14)). Надлежни орган за финансије је на основу званичних смерница макроекономске политике Републике Србије сачинио коначно Упутство за припрему буџета локалне власти за 2015.г. и доставило га је свим корисницима 27.11.2014.г. Рок за подношење коначних предлога финансијских планова корисника био је 1. децембар. Корисници буџетских средстава су у року доставили предлоге финансијских планова, сви сем месних заједница, школа, Дирекције за планирање и изградњу и Дома здравља. У најкраћем могућем року израђен је ревидирани нацрт 2 Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2015.г.

3 ПРОМЕНЕ КОЈЕ СЕ ОДНОСЕ НА ПРАВНУ РЕГУЛАТИВУ

Законом о буџетском систему у члану 112 предвиђено је да се најкасније до припреме буџета за 2015.г. уведе програмска класификација приликом планирања буџета на свим нивоима. Исту обавезу имају и корисници буџетских средстава у вези са својим финансијским плановима. 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 2016.г. и наредне године. Међутим, обзиром да се ради о пионирским корацима у припреми, доношењу и спровођењу програмског буџета, који је у нашој земљи први пут обавеза јавног сектора, 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. 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.

4. ОСНОВНЕ МАКРОЕКОНОМСКЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И СМЕРНИЦЕ ЗА ПРИПРЕМУ БУЏЕТА ЛОКАЛНЕ ВЛАСТИ ЗА 2015.Г.

Пад привредне активности и ниска инфлација су доминантна економска обележја у првих девет месеци 2014. године. Неповољне временске прилике су проузроковале велике поплаве, што је знатно погоршало услове у којима се одвијала привредна активност. И поред пада економске активности, индикатори тржишта рада повољнији су него у претходном периоду. **Према Анкети о радној снази, стопа незапослености је у трећем кварталу износила 17,6%**, што представља смањење за 3,1пп у односу на први квартал. **Ово је најнижи ниво стопе незапослености још од априла 2010. године када је износила 19,2%.**

Макроекономска кретања обележила је стагнација привредне активности у првом кварталу и њен пад у другом и трећем кварталу 2014. године због пада индустријске производње, извоза и наставка негативних трендова у сектору грађевинарства. Наиме, у периоду после поплава до септембра, **индустријска производња** бележила је пад, који је у септембру био најдубљи, након чега се очекује постепени опоравак. Остали сектори бележе пад производње, при чему су рударство и енергетика (сектори који су највише погођени поплавама) највише утицали на пад укупне индустријске производње (у септембру и у периоду јануар-септембар -16% и -5,7%, респективно). Поред тога, пад светске тражње и сезонски фактори (колективни годишњи одмор, ремонт) условили су смањење физичког **обима производње у прерађивачкој индустрији**. Поред аутомобилске индустрије, смањен је и обим производње хемијске индустрије и нафтних деривата, након планираног обустављања производње у рафинерији у Панчеву (ремонт и модернизација производних капацитета). Позитиван раст физичког обима производње остварен је у производњи рачунара и опреме, док је у производњи основних метала ублажен тренд пада после поновног покретања високе пећи у смедеревској железари у јулу 2014. године. Иако се до краја године не очекују значајније промене у тренду индустријске производње реално је очекивати да ће једнократно погоршање после мајских непогода бити компензирано у 2015. години, чиме би се створила могућност допунског оживљавања привреде. Томе би могла да допринесе и могућа реализација најављених инвестиционих пројеката.

Високофреквентни индикатори указују да је **пад привредне активности продубљен и у трећем кварталу 2014. године** (пад БДП од 3,7% према флеш оцени РЗС). Очекује се да ће неповољна привредна кретања бити **заустављена у последњем кварталу** ове године. Процењује се да ће БДП у 2014. години износити 3.884 млрд динара, што је повећање од 0,2% у односу на претходну годину. Са производне стране, негативан допринос БДП очекује се од пада активности у грађевинарству и у услужном сектору, осим у секторима саобраћаја, информисања и комуникација који ће забележити раст обима услуга. Такође, поплаве су се неповољно одразиле и на род пролећних култура, док ће добри резултати у производњи кукуруза, шећерне репе и соје утицати на **благи раст пољопривредне производње у 2014. години од 1,4%.**

Као и у претходним проценама Министарства финансија, у овој години се не очекује опоравак домаће тражње, посебно приватне потрошње због пада реалне масе зарада. На смањење расположивог дохотка становништва током 2014. године утицало је спровођење структурних и фискалних мера консолидације као што су забрана запошљавања у јавном сектору, тзв. „солидарни порез“ (на примања у јавном сектору виша од 60.000 динара) и ограничени раст плата и пензија (индексација у априлу 2014. године од 0,5%). Додатни утицај на кретање потрошње у последњем кварталу имаће и укидање дела накнаде за минули рад, по основу измене Закона о раду, као и смањење плата и пензија у последњем месецу 2014. године.

Успоравање раста главних спољнотрговинских партнера и негативни ефекти мајских поплава одразили су се и на извоз, чији се раст од почетка године успоравао, да би у трећем тромесечју, на међугодишњем нивоу, извоз био смањен за 10,7%. У периоду јануар-септембар 2014. године извезено је и увезено робе у вредности од 8,3 млрд евра и 11,4 млрд евра. Робни дефицит је у истом периоду износио 3,1 млрд евра и смањен је за 1,7% у односу на првих девет месеци претходне године. Слабљење екстерне тражње одразиће се на извоз, који ће у 2014. години забележити скроман раст од 2,1%. То ће, уз очекивани раст увоза енергената, довести до благог повећања спољне неравнотеже, док ће допринос нето извоза БДП бити неутралан.

Међугодишња укупна инфлација се и током трећег квартала кретала испод доње границе дозвољеног одступања од циља, а од августа и базна инфлација бележи сличне тенденције. То указује да ниски инфлаторни притисци нису били само резултат смањених трошкова у производњи хране већ и пада агрегатне тражње и ниских притисака по основу увозних цена. **Процењује се да ће инфлација у 2014. години бити испод доње границе дозвољеног одступања од циља НБС,** при чему ће ниска агрегатна тражња и низак раст регулисаних цена у највећој мери утицати да инфлација до краја године износи 2,2% .

Током 2014. године настављене су **неповољне тенденције у јавним финансијама.** Дефицит консолидованог буџета сектора државе на крају 2014. године достићи ће 6,1% БДП, а са укљученим финансијским трансакцијама око 8% БДП. Финансијске трансакције се углавном односе на обезбеђење ликвидности државних банака и јавних предузећа и управо је снажан раст ових издатака један од главних разлога неопходности фискалне консолидације. Дуг опште државе до краја године износиће, према проценама, око 70% БДП. Уколико се не би предузеле додатне мере фискалне консолидације Република Србија би се суочила са кризом јавног дуга. Значајне мере фискалне консолидације усвојене су са ребалансом буџета још у 2012. години, а примена мера настављена је и у буџету за 2013. годину. Мере су, пре свега, биле на приходној страни, и односиле су се на измену великог броја пореских стопа и укидање значајног броја квазифискалних намета. На расходној страни најзначајнија мера је била ограничавање раста плата у јавном сектору и пензија. Током 2014. године главни инструменти консолидације су били смањење плата у јавном сектору за запослене са примањима изнад 60.000 рсд и замрзавање запошљавања. Зауостављен је раст текућих расхода, дошло је до стабилизације и раста прихода, али је раст камата и већ наведених финансијских трансакција довео до новог раста дефицита и дуга. Осим тога, у наредном периоду очекује се пораст инвестиција у инфраструктуру, за шта је неопходно обезбедити довољно фискалног простора у буџету опште државе.

Циљ фискалне консолидације у наредном периоду је снижавање дефицита и заустављање раста јавног дуга и успостављање тренда његовог опадања. Ради лакшег остваривања ових изазовних циљева приоритет је аранжман са ММФ који би дао кредибилитет реформама и обезбедио повољнију позицију државе на међународном финансијском тржишту.

Економска кретања и изгледи Србије у 2015. години у великој мери ће зависити од кретања и изгледа у међународном економском окружењу, пре свега, у чланицама еврозоне, које су главни партнери Србије у робној размени и инвестицијама. Мере фискалне консолидације ће **краткорочно** утицати на благ пад привредне активности у 2015. години. Основне мере фискалне консолидације у наредне три године су смањење масе зарада у јавном сектору и пензија и унапређење рада и корпоративизација највећих јавних државних предузећа. Осим тога, прилагођавање на расходној страни ће се обезбедити кроз смањење субвенција и расхода за робе и услуге, као и кроз ефикаснији рад локалних самоуправа. На приходној страни приоритет ће бити борба против сиве економије и пореске евазије. Пореска политика би требало да буде постојана и предвидива уз евентуалне измене које би биле усмерене ка побољшању пословног амбијента.

Министарство финансија у својим прелиминарним проценама узима у обзир негативан ефекат који ће смањење плата и пензија имати на кретање БДП. Међутим, ефекти ових мера на стандард становништва биће делимично ублажени имајући у виду да се смањење примања неће односити на најниже зараде и пензије. Према прелиминарним проценама, очекује се пад БДП од 0,5% у следећој години, уз конзервативне претпоставке о кретању на међународном тржишту и умереном опоравку инвестиционе активности у земљи. Током 2015. године очекује се завршетак процеса реструктурирања предузећа. Успешна приватизација ових предузећа, уз привлачење СДИ (страних директних инвестиција) неутралисаће ове краткорочно негативне ефекте и обезбедити основу за одрживи раст у наредним годинама. **Након 2015. године очекује се убрзање раста привредне активности по основу системског унапређења привредног амбијента.** Циљ је да се структурним реформама успостави пословно окружење које ће омогућити пораст страних и домаћих инвестиција, убрзање реструктурирања привреде, стварање услова за ново запошљавање и повећање продуктивности и конкурентности привреде.

Макроекономске пројекције за период од 2015. до 2017. године указују на умерену путању опоравка. **Пројектована кумулативна стопа раста реалног БДП за наредне три године од 3%** заснована је на расту извоза и опоравку инвестиционе активности. Убрзање раста извоза и инвестиција су носећи развојни фактори који ће, уз реструктурирање привреде у правцу разменљивих добара, омогућити стварање здраве основе за убрзање раста, смањивање унутрашње и спољне макроекономске неравнотеже, као и стварање простора за повећање животног стандарда на реалним основама. Убрзање раста БДП у 2016. и 2017. години на 1,5% и 2,0%, респективно засновано је, пре свега, на расту инвестиционе потрошње али и **постепеном опоравку стандарда становништва на реалним основама.** Спровођење мера фискалне политике и побољшање пословног и инвестиционог окружења омогућиће стварање основе за стабилан и одржив раст у наредним годинама.

Основне макроекономске претпоставке у периоду 2015. – 2017. године

	2015	2016	2017
Исказано у процентима осим ако није другачије назначено			
Стопа реалног раста БДП	-0.5	1.5	2.0
БДП у текућим тржишним ценама (у млрд РСД)	3,970.5	4,195.3	4,454.6
Извори раста: процентне промене у константним ценама			
Лична потрошња	-3.0	1.0	1.5
Државна потрошња	-7.4	-5.8	-4.0
Инвестиције у фиксни капитал	4.7	5.5	5.5
Извоз роба и услуга	3.1	5.0	6.6
Увоз роба и услуга	-1.5	2.9	4.6
Допринос расту БДП			
Финална домаћа тражња	-2.7	0.9	1.6
Инвестициона потрошња	0.9	1.2	1.2
Лична потрошња	-2.3	0.7	1.1
Државна потрошња	-1.3	-1.0	-0.6
Спољно-трговински биланс роба и услуга	2.2	0.6	0.4
Кретање цена			
Потрошачке цене(годишњи просек)	2.7	4.0	4.0
Потрошачке цене(крај периода)	4.2	4.0	4.0
Кретања у спољном сектору			
Извоз роба и услуга (% БДП)	44.2	44.5	45.3
Увоз роба и услуга (% БДП)	53.6	52.9	52.9
Нето извоз добара и услуга (% БДП)	-9.4	-8.5	-7.6
Салдо текућег рачуна (% БДП)	-4.7	-4.3	-4.1
Запосленост			
Стопа незапослености, 15+	21.3	20.9	19.8

Извор: МФИН

Предвиђени сценарио развоја указује на стратешку орјентацију Владе Републике Србије ка структурном прилагођавању привреде како би се обезбедила одржива путања раста, заснована, пре свега на повећању укупне инвестиционе активности кроз подстицање инвестиција приватног сектора и извоза, као кључних фактора остваривања макроекономске стабилности. Такође, раст приватних инвестиција је од пресудног значаја имајући у виду да је пад привредне активности у претходном, кризном периоду, утицао на смањивање потенцијалног БДП кроз губитак привредних капацитета и знатно погоршавање услова на тржишту рада.

Циљ фискалне политике у наредном средњорочном периоду је смањење дефицита консолидованог буџета државе и заустављање раста дуга, применом мера које тангирају, не само приходну и расходну страну буџета, већ и мера које се односе на ограничавање даљег раста гарантованог дела јавног дуга. Само значајна фискална консолидација у наредном трогодишњем периоду довела би прво до стабилизације јавног дуга опште државе на нивоу око 79% БДП без обавеза за реституцију, а онда и до његовог снижавања. На основу средњорочних макроекономских пројекција и циљаног дефицита за 2014, 2015. и 2016. годину Министарство финансија дало је пројекцију расхода и издатака по буџетским корисницима за средњорочни период.

Кретање дефицита и дуга консолидованог сектора државе
у % БДП

	2014	2015	2016	2017
Дефицит	6,1	5,1	4,0	3,2
Увећани дефицит*	7,9	5,9	4,7	3,8

Извор: МФИН

* Увећани дефицит је дефицит са укљученим финансијским трансакцијама.

5 ПРИХОДИ

Приходи буџета општине Врњачка Бања за 2015.г. утврђени су нацртом у износу од **851.910.000** динара (из извора 01-текући приходи буџета). У њега је укључен једнократни приход по основу продаје нефинансијске имовине односно по основу продаје непокретне имовине у власништву општине Врњачка Бања у износу од 154.895.000 динара. Сматрамо да је веома важно да се расходи који се пре свега односе на инвестиције могу преузимати само у моменту када се овај приход стварно оствари јер у супротном се доводи у питање биласна равнотежа буџета, односно долази до стварања стварних расхода на основу ризичних прихода, што утиче на комплетну равнотежу у финансијском пословању јавног сектора који се финансира из буџета (гомилање обавеза према добављачима, кашњење у исплати плата и социјалних давања). Без ових ефеката реални приходи буџета у 2015.г. очекују се у висини од **716.000.000** динара односно предвиђа се раст укупних прихода у односу на процену остварења буџета за 2014.г. која износи 675.000.000 динара, од око 41.000.000 динара. Ненаменски-редовни трансфери из 2013.г. износили су 98.894.000 динара, а у 2014.г. умањени су из разлога што су у 2013.г. исказане субвенције јавним предузећима, и у односу на тај износ умањење је износило 30%, односно износ трансферних средстава утврђен је у висини од 88.787.000 динара, што занчи мање за 10.107.000 динара него у 2013.г. Смернице макроекономске политике ову „казну“ преписују и за 2015.г. и ако општина Врњачка Бања нема исказане субвенције за јавна предузећа у 2014.г. О овом проблему општина Врњачка Бања писано се обратила Министарству финансија, али до сачињавања овог материјала није стигао одговор. У 2014.г. уведен је значајан број нових обвезника пореза на имовину, и овај континуирани посао се наставља и у 2015.г. И ако је дошло до умањења пореске основице за обрачун пореза на имовину уз појачане напоре локалне пореске администрације планирано је да се оствари већи приход од пореза на имовину. Порез на зараде планиран у нешто вишем износу и ако је сигурно да номиналног раста плата у јавном сектору неће бити, односно предвиђено је умањење плата за 10%. Ово умањење планира се надоместити растом плата у реалном сектору. Такође накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је на износ од 90.000.000 динара. У 2015.г. завршава се рок за легализацију објеката а планирају се и одређене измене одлуке о накнади за уређење грађевинског земљишта које би требале да олакшају легализацију објеката односно да створе претпоставку да се већи број грађана одлучи да оконча овај поступак. Приходи од боравишне таксе планирани су у нешто нижем износу у односу на 2014.г. и ако 2014.г. није прави основ за планирање овог прихода обзиром да је била година пуна ванредних временских (не)прилика које су у значајној мери утицале на туристичку сезону. Приватизација у складу са изменама овог закона требало би да донесе могућност већег остварења прихода од пореза на пренос апсолутних права па је из тог разлога овај приход планиран у висини од 41.000.000 динара. Што се тиче инструмената за остварење прихода не предлажу се значајне промене. Планира се измена Одлуке о локалним комуналним таксама у делу који се односи на држање моторних и прикључних возила, и то као индексација ове таксе у складу са износима које је утврдила Влада РС (просечно око 2%). Предлаже се измена одлуке о локалним административним таксама у смислу индексације ових такси

у складу са растом потрошачких цена. Ефекти ових одлука на приходну страну буџета су номинално ниски, али се прати раст потрошачких цена који је пројектован у малом проценту. Планира се увођење нове накнаде и то накнаде за заштиту животне средине. Ову накнаду, и поред тога што је општина Врњачка Бања туристичко место прве категорије скупштина до сада није утврђивала, па је из овог разлога тешко проценити ефекте. Приликом билансирања овог прихода пошло се од принципа опрезности. Процена остварења овако планираних прихода је око 85%. 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.

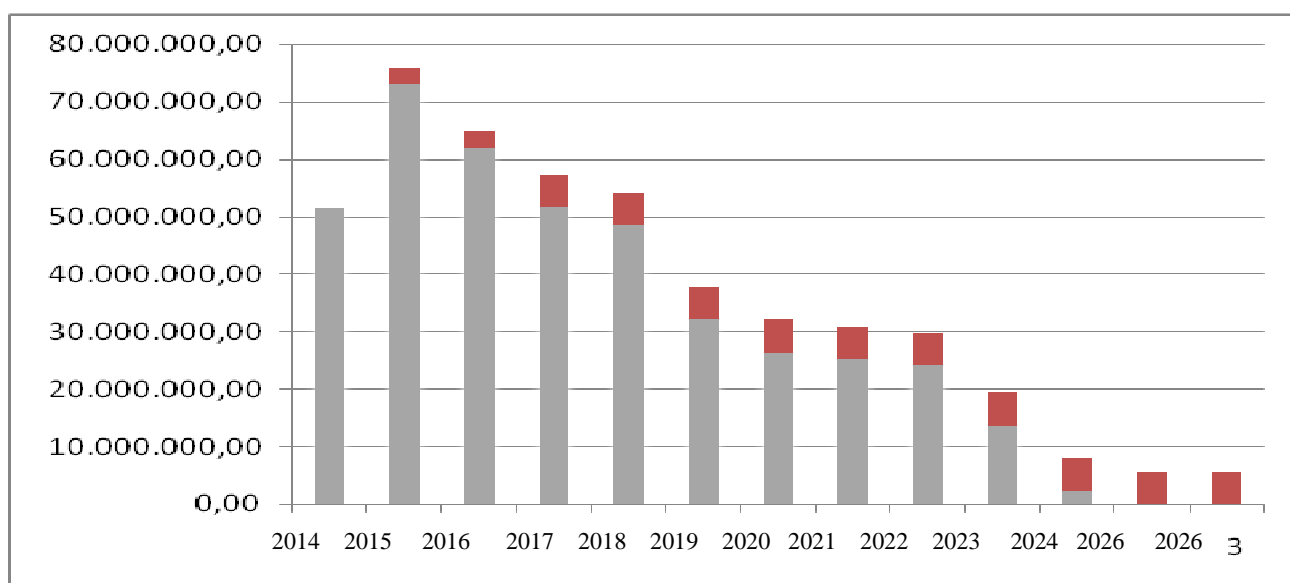
6 РАСХОДИ

Расходи утврђени на бази пројектованих прихода у 2015.г. износе **851.910.000** динара из текућих прихода буџета за 2015.г. (извор финансирања 01), средства од прихода од изворних активности директног и индиректних корисника буџета распоређена су у укупном износу од 64.595.307 динара (извор финансирања 04), примања од домаћих задуживања (извор финансирања 10) распоређена су у укупном износу од 42.500.000 динара. Осталих извора – меморандумске ставке за рефундацију расхода (боловања) 8.900.000 динара, приходи предшколске установе радост (родитељски динар) 4.000.000 динара и пренети приходи из 2014.г. у износу од 18.000.000 динара.

На расходној страни приликом израде нацрта 2 Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2015.г. примењени су сви параметри који су дати од стране Министарства финансија и исти је ревидиран 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 2015.г. Ове ограничења можемо назвати објективна ограничења јер их је донео виши ниво власти. Друга категорија ограничења јесте кредитно задужење које је уговорено са банкарским сектором а ануитети који доспевају у 2015.г. представљају доста значајан износ од 73.000.000 динара који заузимаја значајан простор у буџету и ограничавају могућности за реализацију како развојних пројеката тако и различитих подстицаја становништву који су последњих неколико година егзистирали у буџету из реалних извора.

У 2013.г. извршен је и репрограм највећег износа кредита од 130.000.000 динара и након закључивања овог репрограма укупне обавезе по кредитима из амортизационог плана отплате ових кредита збирно по годинама у RSD изгледају овако, заједно са пројекцијом новог кредитног задужења које је утврдила Скупштина у 2014.г. од 42.500.0000 динара:

ХИСТОГРАМ ПЛАНА ОТПЛАТЕ УКУПНИХ КРЕДИТНИХ ЗАДУЖЕЊА
ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА ПРЕМА УГОВОРЕНИМ АМОРТИЗАЦИОНИМ ПЛАНОВИМА
У RSD



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 63.000.000 динара и то као учешће за реализацију следећих пројеката:

Пројекат: Изградња атлетског стадиона	25.000.000
Пројекат: Изградња балон хале у Отроцима	10.000.000
Пројекат: Изградња бањског парка	15.000.000

Пројекат: Променада	10.000.000
Пројекат: Фонтана на кружном току	1.000.000
Пројекат: Сеоски водоводи	2.000.000

Реализација ових пројеката врши ће се на начин што ће општина Врњачка Бања конкурисати за средства за реализацију пројеката код одговарајућих ресорних министарстава, а услов за консурс је исказано сопствено учешће у буџету општине.

Поред ових пројеката који су исказан по програмској класификацији као пројекат у 2015.г. планира се реализација још неких пројеката који су у оквирима средстава корисника буџета од којих ћемо важније поменути: сала Пискавац у износу од 5.000.000 динара, набавка земљишта од 15.000.000 динара, инвестиције у вртиће од 3.700.000 динара, одржавање путева 30.000.000 динара, изградња путева 5.000.000 динара, одржавање и изградња јавне расвете 4.000.000 динара.

Социјална давања у буџету за 2015.г. предвиђена су у висини од 42.000.000 динара. Планирана социјална давања су пре свега за помоћи преко Центра за социјални рад, помоћи по мишљењу интерресорне комисије, помоћ најбољим ученицима, помоћ особама са сметњама у развоју, и помоћи у области борачко инвалидске заштите, социјални програм јавних предузећа, боравак у вртићу трећег детета.

Планирана је реализација Локалног акционог плана за запошљавање у износу од 17.000.000 динара.

Планирано је кредитно задужење из 2014.г. у 2015.г. у износу од 42.500.000 динара за прибављање непокретности – земљишта - парцеле која се налази на КО Врњачка Бања број 509 у површини од 12.638 м² на име изградње туристичко рекреативног садржаја који ће допринети развоју туризма и спорта у општини Врњачка Бања.

Расходи за плате

У складу са Упутством за доношење одлуке о буџету локалне власти за 2015.г. и пројекција за 2016.г. и 2017.г., односно у складу са Законом о буџетском систему, планира се номинално смањење плата у 2015.г. од 10%. Према инструкцијама за планирање масе средстава за плате за основицу се узима планирана маса за 2014.г. која се умањује за 0,5% на име изостале индексације плата у октобру 2014.г., ова основица се умањује за 10% на основу Закона о привременом умањењу основица за плате и накнаде, а ова основица се умањује за 2,5% на име рационализације броја запослених која се предвиђа у 2015.г. закључно са 01.07.2015.г. од 5%. Обзиром да ће ова област бити уређена програмом Владе РС на предлог Министарства за државну управу и локалну самоуправу пројекција ових умањења извршена је линеарно по корисницима буџета, а након доношења овог програма највероватније ће бити потребно да се након доношења одлуке о рационализацији изврши ребаланс буџета како би се та одлука могла спровести. „Уштеђени“ износ од 10% уплаћује се у буџет Републике Србије, и не представља уштеду буџета општине Врњачка Бања. Стварна уштеда буџету општине Врњачка Бања је умањење од 0,5% које у маси износи 1.124.000 динара, као и ефекти рационализације броја запослених који ће се финансијски осетити у 2016.г.

У односу на ову смерницу у табели која следи дате су масе средстава за плате по наведеним економским класификацијама и корисницима буџетских средстава и представља обавезни елемент образложења буџета, као и инструмент за контролу примене ограничења од стране Министарства финансија:

Табела 1.

Ред. бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Маса средстава за плате планирана за 2014. годину		Маса средстава за плате планирана за 2015. годину	
		Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6
1	Органи и организације локалне власти	109.944.000		95.993.000	
2	Установе културе	25.208.000		22.009.000	
3	Остале установе из области јавних служби (навести називе: на пр: установе у области културе и сл.)				
	-				
	-				
	-	17.803.000	7.643.000	15.544.000	6.674.000

4	Месне заједнице				
5	Дирекције основане од стране локалне власти				
6	Предшколске установе	55.532.000	19.241.000	48.486.000	25.066.307
7	Јавна предузећа основана од стране локалне власти који се финансирају из јавних прихода чија је намена утврђена посебним законом	16.356.000		14.281.000	
8	Остали индиректни корисници буџета (навести називе) - - -				
9	Укупно за све кориснике буџетских средстава	224.843.000	26.884.000	196.313.000	31.740.307

У складу са Упутством Министарства финансија и привреде за припрему буџета локалне власти у наставку презентујемо табеларни приказ запослених чије се зараде финансирају из буџета у форми која је прописана наведеним упутством:

Табела 2.

Ред.бр.	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Укупан број запослених
1	2	3	4	5(3+4)
1	Органи и организације локалне власти	102	9	111
	Изабрана лица	3		3
	Постављена лица	10		10
	Запослени	89	9	98
2	Установе културе	21		21
3	Остале установе из области јавних служби које се финансирају из буџета (осим предшколских установа; навести назив: установа у области културе и сл.) - Туристичка организација - Спортски центар	21	4	25
4	Месне заједнице			0
5	Дирекције основане од стране локалне власти			0
6	Укупно за све кориснике буџета на које се односи Закон о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији	131	13	123
7	Предшколске установе	91	9	100

8	Привредна друштва и други облици организовања чији је једини оснивач локална власт (индиректни корисници буџета-невести називе) - ЈП "Дирекција за планирање и изградњу"	18	0	18
9	Укупно за све кориснике буџета на које се не односи Закон о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији	108	9	117
10	Укупно за све кориснике буџета	240	22	262

НАПОМЕНА: Законом о утврђивању максималног броја запослених у локалној администрацији изузети су из укупног броја запослених предшколске установе и дирекције. Број изабраних и постављених лица је утврђен посебним законима а број запослених који је у ограничењу за општину Врњачка Бања износи 131 на неодређено време и 13 на одређено време.

Законом о буџетском систему у члану 27е у коме су уређена фискална правила уређено је између осталог и следеће:

„Корисници јавних средстава не могу заснивати радни однос са новим лицима ради попуњавања слободних, односно упражњених радних места до 31. децембра 2015. године.

Изузетно од става 34. овог члана, радни однос са новим лицима може се засновати уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног министарства, односно другог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства.

Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених.

Изузетно од става 36. овог члана, број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, може бити већи од 10% укупног броја запослених, уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног министарства, односно другог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства.

Актом Владе ближе ће се уредити поступак за прибављање сагласности из ст. 35. и 37. овог члана.“

У самој Одлуци о буџету за 2015.г. презентовани су подаци о броју запослених по категоријама које су у ограничењу у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији као и запослени који нису обухваћени овим законом изабрана, именована и постављана лица код свих корисника буџета и то:

Број запослених код корисника буџетских средстава који су у ограничењу, у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, износи:

Корисници	Укупан број запосл. на неодређ.врем.	Укупан број запосл. на одређ.врем.
Општинска управа	88	9
Јавно правобранилаштво	1	0
Туристичка организација	8	0
Спортски центар	13	4
Културни центар	13	*
Народна библиотека	9	*
Укупно	131	13

Напомена: * - број није у ограничењу

Број запослених код корисника буџетских средстава који нису у ограничењу у смислу Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, а који су у ограничењу на затеченом нивоу у складу са Законом о буџетском систему, износи:

Корисници	Укупан број запосл. на неодређ.врем.	Укупан број запосл. на одређ.врем.
Предшколска установа „Радост“	91	8
ЈП "Дирекција за планирање и изградњу"	18	0

Број изабраних односно именованих лица као и постављених функционера, који се не ограничава у складу са Законом о одређивању максималног броја запослених у локалној администрацији, односно који је прописан Законом о локалној самоуправи и другим посебним законима, износи код свих корисника буџета чије се зараде финансирају на основу ове одлуке 19.

У односу на број запослених на неодређено време потребно је у првој половини године извршити умањење броја запослених за 5%. Уштеде по овом основу плански су укалкулисане у Одлуку о буџету за 2015.г. на бази математичке формуле, а у односу на стварно стање унутар укупног износа уштеда ребалансом буџета извршиће се одговарајућа прерасподела у складу са одлуком о рационализацији броја запослених по корисницима буџета.

Детаљни преглед планираних расхода саставни је део овог образложења.

7 ЗАКЉУЧАК

Нацрт буџета за 2015.г. конципиран је у складу са смерницама за припрему буџета добијених од централног нивоа државе, процени службе о висини прихода који се очекује у 2015.г. од око 716.000.000 динара и планираном отуђењу дела имовине општине Врњачка Бања који није у директној функцији обављања делатности који према процени извршних органа износи 157.895.000 динара. Такође планира се повлачење кредитног задужења у износу од 42.500.000 динара као и да ће се пренети вишак прихода над расходима из 2014.г. у износу од 18.000.000 динара. У условима презадужености буџета и веома великих обавеза за отплату кредита, значајним износом неизмиренних обавеза, ограничењима у роковима плаћања за нове обавезе, концепта макроекономске политике који је усмерен на штедњу и консолидацију јавног сектора, ограничења у погледу могућности планирања појединих расхода датим од стране централног нивоа власти, као и ограниченем потенцијалу стварања нових обавеза за обвезнике изворних јавних прихода а усмерен на приоритетне законске обавезе конципиран је нацрт Одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2015.г. 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 редовно измирују обавезе према добављачима и измирење старих обавеза да се редовно сервисирају обавезе према буџетским корисницима (плате, стални трошкови и др. трошкови неопходни за њихово функционисање). Сви корисници буџета морају рационално и штедљиво користе дате ресурсе како би се ови циљеви остварили. Нацрт Одлуке о буџету општине Врњачка Бања за 2015.г. базира се и на једној веома важној претпоставци која се односи на функционисање јавних предузећа а то је да се предложена решења за регулисање обавеза ових предузећа спроведу на начин како је то Општина Врњачка Бања предложила Влади РС о чему је ова скупштина извештавана. У колико се ово не оствари концепт функционисања јавног сектора у 2015.г. морао би се темељно преиспитати.

Финансијски резултат који је планиран у 2015.г. је буџетски суфицит у износу од 8.500.000 динара, што значи да буџет општине мора мање да троши него што приходује како би се вратила главница дуга која доспева у 2015.г.

Обзиром да је већ друга година за редом да се планирају условни приходи, а да би се одржала равнотежа и ликвидност буџета, систем одобравања преузимања обавеза у 2015.г. важно је да добро функционише. Преузимање обавеза не само према планираним приходима већ и према остварењу прихода током 2015.г. критични је фактор како би се одржала билансна равнотежа између приходне и расходне стране буџета.

8 СТУПАЊЕ НА СНАГУ

Одлука о буџету Општине Врњачка Бања за 2015.г. ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Врњачка Бања ", а примењиваће се од 01.01.2015.г.

Обрадио
Зоран Дунјић

НАЧЕЛНИК ОДЕЉЕЊА
Гордана Узуновић

НАЧЕЛНИК
ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ
Драган Јанићијевић