

# Образложење

## Правни основ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету Града Пирота за 2026. годину садржан је у члану 43. Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, ... и 94/2024), којим је прописано да Скупштина јединице локалне самоуправе доноси Одлуку о буџету локалне власти, у складу са чланом 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/07, ... и 111/21), којим је одређено да Скупштина локалне власти доноси буџет и чланом 25. став 1. тачка 2. Статута града Пирота ("Сл. лист града Ниша", бр.20/19) на основу кога Скупштина града Пирота доноси Одлуку о буџету града Пирота.

## Претпоставке за доношење Одлуке о буџету

Припрема и доношење буџета Града Пирота за 2026. годину врши се у складу са Законом о финансирању локалне самоуправе, Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекцијом за 2027. и 2028. годину (који је донео министар финансија у складу са одредбама члана 36а Закона о буџетском а које је достављено локалним властима дана 15.07.2025. године), Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем („Службени гласник РС“, број 16/16, ... и 12/2025) и Упутством за припрему буџета Града Пирота за 2026. годину са пројекцијама за 2027. и 2028. годину Бр. 003259379 2025, донетог дана 24.07.2025. године од стране Одељења за привреду и финансије Града Пирота.

Одредбама Закона о буџетском систему предвиђено је да јединица локалне самоуправе припрема и доноси буџет у складу са буџетским календаром. На тај начин се у текућој буџетској години обезбеђује финансирање јавних расхода и издатака буџета из реалних извора.

Влада Републике Србије усвојила је Фискалну стратегију за 2026. годину са пројекцијама за 2027. и 2028. годину. Министарство финансија је на свом сајту објавило Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекције за 2027. и 2028. годину. Обавеза локалне самоуправе, односно града Пирота је да, приликом припреме и доношења планских докумената, примени параметре из Фискалне стратегије, односно Упутства Министарства финансија и да утврди структуру јавне потрошње у складу са надлежностима и приоритетима економске политике Владе Србије. Сходно томе, Одељење за привреду и финансије Града Пирота, на основу члана 40. и 41. Закона, а у складу са Упутством Министарства финансија, директним и индиректним корисницима

доставило је Упутство за припрему Одлуке о буџету града за 2026. годину и наредне две године са одобреним лимитима број 003259379 2025 од 24.07.2025. године.

Полазећи од наведеног и података о оствареним приходима и примањима буџета града у периоду јануар - септембар 2025. године, односно процене истих до краја 2025. године планираних Одлуком о буџету града Пирота за 2025. годину, Одељење за привреду и финансије утврдило је процену укупних прихода и примања по изворима финансирања, из којих ће се финансирати текући расходи и издаци буџета града у 2026. години и припремило је Нацрт Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину. У поступку припреме ове одлуке успостављена је сарадња са буџетским корисницима, према прописаној процедури из Закона о буџетском систему и на основу информација о потребама корисника, а у складу са расположивим средствима и приоритетима, утврђена је расподела средстава за финансирање јавних расхода буџета града у 2026. години.

### **Опште напомене за припрему и извршење Одлуке о буџету локалне власти**

Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекција за 2027. и 2028. годину које је дато од стране Министарства финансија дефинисани су правци фискалне политике у 2026. години који ће у највећој мери зависити од ефеката изазваних поремећеним међународним економским и политичким односима, ценама енергената и смањеној глобалној трговини и спољној тражњи, при чему ће приоритетни циљеви бити усмерени на одржање фискалне стабилности, смањење учешћа јавног дуга у БДП, док јавне инвестиције остају приоритет и биће задржане на високом нивоу од око 7% БДП-а.

У циљу израде финансијских планова за 2026. годину и наредне две фискалне године, Министарство финансија дало је пројекције основних макроекономских показатеља кроз Ревидирано Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину и пројекција за 2027. и 2028. годину:

Основне макроекономске претпоставке за 2026. годину		
	2025.	2026.
<i>БДП у текућим тржишним ценама у млрд. динара)</i>	10.377,9	11.085,1
<i>Стопа номиналног раста БДП, %</i>	6,5	6,8
<i>Стопа реалног раста БДП, %</i>	2,3	3,0
<i>Потрошачке цене (годишњи просек), %</i>	3,9	3,7

*Извор: Ревидирана Фискална стратегија за 2026. годину са пројекцијама за 2027. и 2028. годину*

Имајући у виду овакве околности, препорука Министарства финансија јединицама локалне самоуправе је да приликом припремања одлука о буџету изврше распоред средстава у односу на обавезе чије је измирење приоритетно.

Полазећи од одредаба Закона о буџетском систему, којима је дефинисано да одлука о буџету јединице локалне самоуправе треба да буде креирана уз поштовање све четири класификације које сачињавају стандардни класификациони оквир за буџетски систем, према изворима финансирања, посебно се истиче на неопходност поштовања одредаба члана 2. тач. 7) и 8) Закона о буџетском систему којима су дефинисани директни и индиректни корисници буџетских средстава.

Одлука о буџету се састоји из општег дела, посебног дела и образложења. Општи део буџета обухвата рачун прихода и примања, расхода и издатака, набавку нефинансијске имовине, рачун финансирања, буџетски суфицит односно дефицит, преглед планираних капиталних издатака буџетских корисника за текућу и наредне две буџетске године, сталну и текућу резерву. Посебан део буџета обухвата финансијске планове директних корисника буџетских средстава према принципу поделе власти на законодавну, извршну и судску. Финансијски планови садрже расходе и издатке корисника буџетских средстава у складу са економском, функционалном, програмском и класификацијом по изворима финансирања. Образложење садржи образложење општег дела буџета и програмске информације.

И ове године унапређен је буџетски процес кроз примену програмског буџетирања који представља део реформе управљања јавним финансијама. Програмско буџетирање је инструмент који представља већу одговорност корисника буџета као и транспарентност потрошње јавних средстава. Програмска класификација приказује расходе и издатке по програмима, програмским активностима и пројектима. Нагласак је стављен на утврђивање приоритета и оптимизацији потрошње у циљу подстицања привредног раста и ефикасног пружања квалитетних услуга јавне управе.

Предлогом Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему померен је рок за примену у целости одредаба Закона о буџетском систему које се односе на родно одговорно буџетирање, тако да је предвиђено заокруживање овог процеса до доношења буџета Републике Србије и буџета локалних власти за 2027. годину. Наведени процес на локалном нивоу се остварује путем плана постепеног увођења који доноси надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Одељење за привреду и финансије дана 26.3.2025. године донело је План поступног увођења родно одговорног буџетирања за кориснике буџетских средстава за 2026. годину број: 001513234 2025. Према истом, планира се увођење и родно праћење индикатора и циљева у следећим програмима:

- Програм 1 – Становање, урбанизам и просторно планирање
- Програм 2 – Комуналне делатности
- Програм 3 - Локални економски развој
- Програм 4 - Развој туризма
- Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој
- Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура
- Програм 8 - Предшколско васпитање
- Програм 9 - Основно образовање
- Програм 10 - Средње образовање

- Програм 11 - Социјална и дечија заштита
- Програм 12 - Здравствена заштита
- Програм 13 - Развој културе и информисања
- Програм 14 - Развој спорта и омладине
- Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе
- Програм 16 - Политички систем локалне самоуправе
- Програм 17 - Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

### Структура прихода и примања

Приликом планирања прихода локална власт је у обавези да исте реално планира тј. потребно је поћи од остварења прихода за прва три квартала у 2025. години и остварења прихода у четвртом кварталу 2024. који је увећан за 7,5%, што представља основ за њихово увећање, при чему укупан раст прихода не сме да буде већи од номиналног раста БДП (пројектовани номинални раст у 2026. години од 6,8%). Јединице локалне самоуправе које на основу остварења прихода у току 2026. године утврде да ће укупно планирани износ текућих прихода (класа 7) прећи лимит дозвољеног увећања за 2026. годину (6,8%), моћи ће да изврше корекцију истог (у поступку ребаланса или подизањем приходне апропријације на основу чл.5 ст. 4-5 ЗОБС-а) уз претходно прибављену сагласност Министарства финансија.

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему приходи и примања исказују се у укупно оствареним износима, а расходи и издаци у укупно извршеним износима. Сви јавни приходи и примања којима се финансирају надлежности локалне власти треба да буду уплаћени на рачуне прописане за уплату јавних прихода, чиме би се испоштовало уставно начело бруто принципа (члан 92. Устава Републике Србије), а не на подрачуне корисника буџетских средстава.

Дописом бр.003963999 2025 од 29.09.2025. године Град Пирот је од Министарства финансија тражио сагласност за прекорачење фискалног дефицита за 2026. годину. Захтев је позитивно решен дана 20.10.2025. године дописом бр.004012222 2025, којим је Министарство финансија одобрило граду Пироту да планирани фискални дефицит у фискалној 2026. години може да износи највише 23,28% од износа текућих прихода који су планирани буџетом у 2026. години.

На основу смерница, статута Града Пирота, одредби Закона о буџетском систему и одредби закона по појединачним областима из надлежности локалне самоуправе, буџет Града Пирота пројектован је у износу од 2.952.136.535,00 динара и чине га:

- пренета неутрошена средства из ранијих година 217.132.535,00 динара,
- текући приходи 2.728.304.000,00 динара,
- меморандумске ставке 1.500.000,00 динара и
- приходи од продаје нефинансијске имовине 5.200.000,00 динара.

Планирани приходи и примања буџета Града Пирота за 2026. годину у својој структури садрже:

Назив	Износ	Процент (%)
Порески приходи	2.243.650.000,00	82,03
Непорески приходи	165.182,000,00	6,04
Трансфери Републике	319.472.000,00	11,68
Донаторска средства	/	/
Примања од продаје непокретности и земљишта	5.200.000,00	0,19
Меморандумске ставке за рефундацију расхода	1.500.000,00	0,06

Када би се урадила пројекција укупних прихода и примања за 2026. годину уз дозвољено увећање од 6,8%, то би значило да је лимит плана прихода и примања према Упутству Министарства финансија у износу до 3.049.113.269,00 динара. Међутим, с обзиром на дугогодишњу праксу планирања да се приходи и примања буџета града планирају полазећи од реалних оквира, планирани ниво је испод границе дозвољеног и износи 2.952.136.535,00 динара.

Планирани порески приходи у 2026. години су порез на доходак, добит и капиталне добитке, порез на имовину, порез на добра и услуге и остали порески приходи.

Порез на доходак, добит и капиталне добитке износи 1.811.650.000,00 динара, и чини 66,24% укупних прихода и примања буџета града. Законом о финансирању локалне самоуправе („Сл.гласник РС“, бр.62/06,....111/21 – др.закон) чланом 35. став 2 дефинисано је да јединицама локалне самоуправе припада 77% од пореза на зараде који се плаћа према пребивалишту запосленог. Повећање пореза на зараде у односу на план текуће године износи 8,6% и извршено је на основу анализе кретања остварења овог прихода који се у континуитету повећавао током година и то у значајном износу. У текућој години у периоду од 01.01. до 30.09. остварен је у износу од 1.066.175.043,00 динара односно 74,4% у односу на планирани износ. С обзиром на најављено повећање зарада од 01.01.2026. године у јавном сектору у процентуалном износу од 5,1%, односно повећање минималне зараде на 64.554,00 динара оправдана је могућност повећања пореза на зараде на износ од 1.550.000.000,00 динара.

Поред пореза на зараде, у оквиру групе Пореза на доходак, добит и капиталне добитке, значајни су и следећи приходи:

- Порез на приходе од самосталних делатности, планиран је у износу од 173.550.000,00 динара и бележи добро остварење у текућој години тако да у периоду од 01.01. до 30.09. остварен у износу од 123.274.327,00 динара односно 72,7% у односу на планирани износ. Из тог разлога је и планирано повећање у 2026. години од 2,4% у односу на планирани износ за 2025. годину.

- Порез на друге приходе, планиран је у износу од 84.000.000,00 динара, односно 5% више у односу на текућу годину. У ову групу спадају: приходи које обвезник оствари давањем у закуп опреме, транспортних средстава и других покретних ствари, добици од игара на срећу, порез на приходе спортиста и спортских стручњака, приходи од осигурања лица и други приходи.

Укупни приходи од пореза на имовину пројектовани су у износу од 344.550.000,00 динара и чине 12,6% укупних прихода и примања буџета. У односу на план за 2025. годину планирани су у мањем износу за 0,8%. Најзначајнији приход у оквиру ове групе је порез на имовину у статистици, и то порез на имовину обвезника који воде пословне књиге и порез на имовину обвезника који не воде пословне књиге. Њихово остварење за прва три квартала текуће године је 78% те је и реално планиран на истом нивоу као у текућој години тј. у износу од 310.000.000,00 динара. Вишегодишње унапређење пореза на имовину у статистици кроз активности ЛПА на проширењу базе пореских обвезника као и предузимање мера принудне наплате за неплаћена дуговања довели су и до увећања овог прихода у буџету града. Очекујемо да се током године повећа наплата овог прихода јер је по усвојеној Одлуци о просечним ценама по м<sup>2</sup> непокретности за 2026. годину, планирано повећање цена по м<sup>2</sup> за око 10%.

Порез на наслеђе и поклон планиран је у износу од 3.000.000,00 динара, односно 200% више у односу на текућу годину из разлога што је током прва три квартала 2025. године забележено остварење од 106,2%.

Порез на пренос апсолутних права на непокретности планиран је у износу од 12.000.000,00 динара, односно 66,6% мање у односу на текућу годину, због слабе наплате за прва три квартала у 2025. години. Наплата ова два пореза је у искључивој надлежности Министарства финансија - Пореске управе.

Порез на добра и услуге са укупним износом од 57.450.000,00 динара учествује у укупним приходима и примањима са 2,1%, и у односу на план за 2025. годину повећан је за 7%. У овој групи пореза све таксе и накнаде су планиране углавном на истом нивоу као и у текућој години, осим општинских и градских накнада и накнаде за коришћење простора на јавној површини који бележе добро остварење за прва три квартала текуће године. Накнада за коришћење простора на јавној површини планирана је у износу од 8.000.000,00 динара односно 14,2% више у односу на текућу годину а основ за то је остварење од 74,3% за прва три квартала текуће године као резултат већег броја донетих решења о одобрењу за летње и зимске баште. Што се тиче посебне накнаде за заштиту и унапређивање животне средина иста је планирана у нешто већем износу у односу на текућу годину, са 16.000.000,00 дин на 17.000.000,00 динара. Такође, комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила осим пољопривредних возила и машина планирана је на износ од 25.000.000,00 динара што је више у односу на план за 2025. годину којим је иста планирана на износ од 24.000.000,00 динара.

У оквиру групе Други порези планирана је Комунална такса за истицање фирме на пословном простору (фирмарина) у нешто већем износу од 3,44% него у текућој години,

односно у износу од 30.000.000,00 динара. У прва три квартала текуће године донет је већи број годишњих решења таксеним обвезницима и предузете су мере принудне наплате дуговања тако да је то основ за планирање ове таксе на већем нивоу у односу на текућу годину.

Трансфери од других нивоа власти планирани су у износу од 319.472.000,00 динара и учествују са 11,7% у укупним приходима и примањима буџета. Висина ненаменског трансфера Републике задржана је по Упутству Министарства финансија на ниво из ове године – 300.550.000,00 динара, док наменски социјални трансфер износи 6.502.000,00 динара као и 12.420.000,00 трансфер Министарства просвете Предшколској установи за припремни предшколски програм.

Приходи од имовине планирани су у износу од 51.050.000,00 динара што је на нижем нивоу у односу на план за 2025. годину. Планирани износ доприноса за уређење грађевинског земљишта износи 20.000.000,00 што је мање у односу на план за 2025. када је била интензивнија грађевинска изградња, те се оставља простор за евентуално увећање овог прихода током 2026. године.

Приходи од продаје добара и услуга планирани су у износу од 105.732.000,00 динара и у укупним приходима и примањима учествују са 3,8%. Буџетски корисници ће остварити приходе и из изворних активности који су по одредбама ЗОБС-у јавни приходи и обухваћени су у укупним приходима, и исти су већи у односу на планиране приходе у 2025. години за 11,8%. Приходи од продаје добара или услуга од стране тржишних организација у корист нивоа градова увећани су за 10% због веће остварене наплате у прва три квартала у текућој години и у односу на план за 2025. годину и износе 97.236.000,00 динара. У оквиру ове групе највећи износ односи се на Приходе остварене по основу пружања услуга боравка деце у предшколској установи “Чика Јова Змај” који су планирани за 17,2% више у односу на план за 2025. годину, односно у укупном износу од 61.186.000,00 динара из разлога што су додатно проширени капацитети ове установе у новоотвореним просторијама. Такође, извесно је и повећање економске цене боравка деце што ће утицати и на увећање учешћа родитеља у истој, односно на већу наплату овог прихода.

Новчане казне и одузета имовинска корист планирани су на нивоу од 700.000,00 динара и на истом су нивоу у односу на планирани износ у текућој години из разлога што од 01.01.2024. године средства од новчаних казни за прекршаје и привредне преступе предвиђена прописима о безбедности саобраћаја на путевима припадају буџету Републике Србије. Као компензацију за ова средства јединице локалне самоуправе од 2024. године добијају трансферна средства од Министарства унутрашњих послова и иста реализују по Јавном позиву за финансирање унапређења безбедности саобраћаја на путевима.

Добровољни трансфери од физичких и правних лица су општи приходи буџета и исти бележе веће остварење ове године али су и планирани на нижем нивоу, тј. на износ од 1.000.000,00 динара, а исти се односе на средства месних заједница за њихово редовно пословање и покриће сталних трошкова, као и текуће поправке и одржавање објеката.

Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа градова бележе мању наплату за прва три квартала у текућој години те су и планирани у мањем износу у односу на 2025. годину и износе 6.700.000,00 динара.

Меморандумске ставке за рефундацију расхода из ранијих година планирани су на истом нивоу у односу на текућу годину и износе 1.500.000,00 динара.

Поред прихода, буџет града оствариће и примања од продаје нефинансијске имовине, која су планирана на нешто вишем нивоу у односу на план за 2025. годину, односно у износу од 5.200.000,00 динара. Према Упутству МФ исти се могу планирати у 2026. години само уколико је извесно да ће иста бити остварена током 2026. године, односно уколико јединица локалне самоуправе у вези остварења истих поседује закључен уговор или други одговарајући акт у коме је утврђено да је рок остварења истих у 2026. години. Износ за 2026. годину је планиран на бази донетих решења о отуђењу грађевинског земљишта из јавне својине од стране Скупштине града Пирот током новембра и децембра месеца текуће године, а чија се реализација очекује у наредној години.

### **Структура расхода и издатака**

Корисници буџета за финансирање свих послова у 2026. години користиће средства у износу од 2.952.136.535,00 динара. Издаци буџета планирани су тако да се у наредној години обезбеди пре свега редовно сервисирање обавеза према свим буџетским корисницима. Преглед издатака буџета за 2026. годину дат је у Посебном делу Одлуке о буџету.

Приликом планирања обима средстава, односно лимита расхода и издатака за сваког буџетског корисника, локални орган управе надлежан за финансије мора реално да их планира, у складу са законом, односно да пође од њиховог извршења у овој години, као и планираних политика у наредном периоду.

Реализација планираних расхода и издатака у првих девет месеци текуће године остварује се очекиваном динамиком ако се узме у обзир члан 54. Закона о буџетском систему, којим је утврђено да све апропријације садрже обавезе које су преузете а нису измирене из претходне године, као и целокупне обавезе преузете у текућој години, а које се сукцесивно извршавају, у складу са доспећем.

Приликом обрачуна и исплате плата запослених код корисника буџета локалне власти примењују се основице према закључцима Владе Републике Србије, до почетка примене одредаба Закона о систему плата запослених у јавном сектору. Средства за плате се планирају на бази броја запослених који раде, а не систематизованог броја запослених.

Као и у претходним годинама и у буџетској 2026. години не треба планирати обрачун и исплату поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда, бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова рада предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне

кориснике буџетских средстава локалне власти, као и друга примања из члана 120. став 1 тачка 4. Закона о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/08, 61/05, 54/09, 31/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18 - аутентично тумачење) осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2026. години и новчаних честитки за децу запослених. Нису дозвољене ни исплате запосленима код директних и индиректних корисника буџетских средстава локалне власти, награде и бонуси који према међународним критеријумима представљају нестандартне, односно нетранспарентне облике награда и бонуса.

У оквиру групе конта 42 треба сагледати могућност уштеде, пре свега у оквиру економских класификација 422 – Трошкови путовања, 423 – Услуге по уговору и 424 – Специјализоване услуге, а настојати да се не угрози извршавање сталних трошкова (421 – Стални трошкови). У 2026. години неће се одобравати пренамена са групе конта 421;

У оквиру субвенција неопходно је преиспитати све програме по основу којих се додељују субвенције. Приликом планирања средстава за субвенције и њихових намена посебно треба имати у виду све прописе који се тичу државне помоћи.

Остале расходе – група конта 48 – треба планирати у складу са рестриктивном политиком с тим што новчане казне и пенале по решењу судова треба планирати у већем обиму смањењем осталих економских класификација, на којима је, због наведеног, неопходно прилагодити преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи.

Капитални издаци ће се одобравати по приоритетима у складу са планом капиталних инвестиција и билансних могућности буџета. Предност у планирању нових капиталних пројеката на извођењу радова треба дати онима који су стратешки релевантни, који имају позитивне ефекте на социјални, економски, регионални и еколошки одржив развој, а пре свега оне који имају планску, пројектно-техничку документацију, решене имовинско правне односе, грађевинску дозволу, као и документацију неопходну за спровођење поступка јавне набавке.

Приликом планирања и реализације капиталних пројеката треба увек имати у виду период који је потребан за реализацију пројеката и динамику плаћања који прати исти, те сходно наведеном размотре могућности вишегодишњег финансирања истих, а у циљу спречавања оптерећења буџета. Капитални пројекти планирају се и укључују у буџет у складу са одредбама нове Уредбе о управљању капиталним пројектима („Сл. гласник РС“, бр.79/2023) која је објављена дана 15.09.2023. године.

Основ за израду буџета за 2026. годину заснива се на предлозима финансијских планова директних и индиректних буџетских корисника за 2026. годину, који представљају процену финансијских потреба корисника буџетских средстава, као и изворе средстава из којих ће се ове потребе финансирати, а те финансијске потребе обухватају:

- расходе и издатке за трогодишњи период, исказане по буџетској класификацији,
- детаљно писано образложење расхода и издатака, као и изворе финансирања.

У складу са тим, буџетски корисници су доставили предлоге финансијских планова.

Законом о локалној самоуправи и Законом о буџетском систему као и Статутом као основним правним актом Града којим су ближе одређени начин, услови и облици остваривања послова из делокруга Града, органи и организације Града Пирота су: Градска скупштина, Градоначелник, Градско веће, Градска управа организована у складу са Законом и Градско правобранилаштво. Сви ови органи имају посебне надлежности, па је у Одлуци о буџету раздвојена законодавна, судска и извршна власт, а самим тим и средства која се опредељују за те надлежности. Сходно томе у Одлуци посебно је планиран раздео за Градску скупштину, раздео за Градоначелника, раздео за Градско веће, раздео за Градску управу и раздео за Градско правобранилаштво. Тиме је уједно обезбеђена и транспарентност у сагледавању висине средстава коју поједини субјекти власти у Граду троше из буџета за обављање појединих надлежности, као и програмска структура буџета.

Предложена средства Одлуком о буџету Града Пирота за 2026. годину у износу од 2.952.136.535,00 динара распоређена су на расходној страни буџета по наменама и корисницима тако да у њиховој структури расходи за запослене учествују са 26,86%, коришћење услуга и роба 31,19%, субвенције 5,38%, донације, дотације и трансфери 8,17%, социјална заштита 6,33%, остали расходи и средства резерве 6,19 %, издаци за нефинансијску имовину 15,88%.

Планирана маса као и број запослених у 2026. години дати су у табелама и то:

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	145	35	180
	Изабрана лица		8	8
	Постављена лица		7	7
	Запослени	145	20	165
2	Установе културе	69	8	77
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 Пирот	4	1	5
	Спортски центар Пирот	19		19
4	Месне заједнице			
5	Предшколске установе	118	13	131

6	Привредна друштва и други облици организовања чији је једини оснивач локална власт			
7	Преузимање радника у току			
8	<i>Укупно за све кориснике буџетских средстава</i>	355	57	412

Укупан број запослених по корисницима буџета заједно са изабраним и постављеним лицима је:

	Неодређено време	Одређено време	Укупан број
Постављена лица		7	7
Изабрана лица		8	8
Градска управа	142	19	161
Градско правобранилаштво	3	1	4
Дом културе	18	1	19
Народно позориште	18	1	19
Галерија	2	1	3
Народна библиотека	15	1	16
Музеј понишавља	9	3	12
Историјски архив	7	1	8
Спортски центар	19		19
Туристичка организација	4	1	5
ПУ „Чика Јова Змај“	118	13	131
<b>УКУПНО:</b>	<b>355</b>	<b>57</b>	<b>412</b>

### Планирана маса средстава за плате у 2026. години

Маса средстава за плате за све директне и индиректне кориснике буџетских средстава планирана је у укупном износу од 740.367.000,00 динара. Иста је планирана у складу са Ревидираним Упутством за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2026. годину, којим је одређен лимит за планирану масу за плате за Град Пирот у 2026. години у износу од 741.966.310,00 динара. Истим Упутством дефинисан је проценат увећања плата за 2026. годину и он износи 5,1% за запослене код свих буџетских корисника.

Укупана маса за плате за 2026. годину добијена је на основу следеће формуле: маса средстава за септембар 2025. године + маса средстава исплаћена за септембар 2025. године \* прописани % увећања плата \* 11 месеци.

Ред.бр	Директни и индиректни корисници буџетских средстава локалне власти	Маса средстава за плате планирана за 2025. годину		Маса средстава за плате планирана за 2026. годину	
		Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6
1	Органи и организације локалне власти	312.336.220	2.150.000	344.621.000	
2	Установе културе	117.455.000		124.572.000	
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 Пирот	9.378.000		10.005.000	
	Спортски центар Пирот	27.029.715		28.055.000	
4	Месне заједнице				
5	Предшколске установе	213.414.155	1.232.000	231.823.000	1.291.000
6	Привредна друштва и други облици организовања чији је једини оснивач локална власт				
7	Преузимање радника у току				
8	<i>Укупно за све кориснике буџетских средстава</i>	679.613.090	3.382.000	739.076.000	1.291.000

Накнаде за рад председника и чланова Комисија и других сталних и привремених тела у јавном сектору не могу се повећавати у 2026. години.

### Потенцијални ризици у буџету

На основу анализе Градског јавног правобранилаштва у делу потенцијалних ризика за 2026. годину у судским поступцима у којима је град тужена страна, у 2026. години биће пренети поступци који нису завршени у 2025. години и који ће у 2026. бити правоснажно окончани. Ови предмети су у потенцијалној вредности од око 10.000.000,00 динара и постоји могућност да ће бити поднете и нове тужбе. У погледу накнаде која се одређује

у судским ванпарничним предметима, по основу правоснажних решења о експропријацији, потенцијални износ обавеза је око 15.000.000,00 динара. У 2025. години на име накнаде за уједе напуштених животиња као и пада на јавним површинама исплаћено је око 3.000.000,00 динара те смо мишљења да ће према досадашњој статистици и у 2026. години тај износ бити довољан. Мишљење Одељења за привреду и финансије је да потенцијални износ обавеза у којима је град потенцијално тужена страна, не може неповољно да утиче на финансијски резултат и да нема материјални значај по пословање града Пирота.

### **Спровођење поступка јавне расправе**

Одељење за привреду и финансије овлашћено је да спроведе поступак јавне расправе о Нацрту Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину. Дана 04.11.2025. године Градско Веће града Пирота донело је Одлуку о спровођењу јавне расправе бр.004417192 2025 којом је усвојен Програм јавне расправе о Нацрту одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину. Истог дана објављен је Јавни позив за учешће у јавној расправи о Нацрту одлуке о буџету за 2026. годину. Јавна расправа о Нацрту одлуке о буџету за 2026. годину трајала је 21 дан и спроведена је у периоду од 10.11.2025. до 30.11.2025. године.

На званичном сајту града Пирота, у делу Јавне расправе, постављена је Одлука о спровођењу јавне расправе о Нацрту Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину, Нацрт Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину, Образложење Нацрта Одлуке, Грађански водич кроз Нацрт Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину, Одлука о спровођењу јавне расправе, Програм јавне расправе, Позив за учешће у јавној расправи, Упитник и Преглед капиталних пројеката за 2026. годину.

Заинтересовани грађани, привреда, удружења и стручна јавност позвани су да узму учешће у јавној расправи и своје примедбе и сугестије доставе на један од следећих начина:

- путем мејл адресе [budzet@pirot.rs](mailto:budzet@pirot.rs),
- у писаној форми предајом попуњеног упитника на шалтеру писарнице у Градском услужном центру Пирот и
- у писаној форми путем поште на адресу: Градска управа Пирот, Одељење за привреду и финансије, ул. Српских владара бр.82, 18300 Пирот.

Током јавне расправе одржан је отворени састанак између руководства града и представника директних и индиректних корисника, корисника дотација и јавних предузећа. О свему је сачињена листа присутних и сачињен Записник.

Јавна расправа кроз отворени састанак одржана је дана 24.11.2025. године са почетком у 15:00 часова у згради Градске управе у Скупштинској сали. На отвореном састанку, осим представника града и медија није било заинтересованих грађана и

представника удружења грађана. За време јавне расправе сачињена је Листа свих присутних као и Записник о јавној расправи. Током процеса јавне расправе прикупљено је 17 попуњених упитника са укупно 18 предлога и сугестија грађана и то:

- директном предајом упитника на шалтеру писарнице 12,
- у писаној форми путем поште 0,
- у електронској форми путем мејл адресе budzet@pirot.rs 5,
- на отвореном састанку 0.

У Извештају о спроведеном процесу јавне расправе о Нацрту Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину, детаљно је извршена анализа и дата су образложења свих пристиглих предлога и сугестија. Исти је постављен на сајту града у делу Јавне расправе.

### **Капитални пројекти**

У складу са Уредбом о капиталним пројектима (“Сл. гласник РС”, бр.79/2023) решењем Градоначелника дана 06.08.2024. године образована је Комисија за капиталне инвестиције града Пирота са задатком да изврши рангирање капиталних пројеката вредности испод 2.000.000,00 еур-а, према приоритетним циљевима садржаним у важећим планским документима по секторима капиталних пројеката, а који могу бити предложени за финансирање у поступку припреме и доношења буџета за буџетску и наредне две фискалне године. Предлагачи су у периоду септембар - октобар 2026. године Одељењу за привреду и финансије поднели 8 предлога капиталних пројеката у циљу укључивања истих у Одлуци о буџету за 2026. годину. Листа предлога стављена је на увид на сајт града у периоду трајања јавне расправе и грађани су кроз попуњавање упитника могли да дају своје примедбе и сугестије у вези предложених капиталних пројеката. Предлагачи су предлоге капиталних пројеката достављали на обрасцу за капиталне пројекте који је одобрила Комисија за капиталне инвестиције Града Пирота. Критеријуми за бодовање били су стратешка релевантност капиталног пројекта, финансијски и имплементациони аспект. Следи њихово оцењивање и рангирање према броју бодова као и њихова селекција према области и спремности. На основу оцене и рангирања, Комисија за капиталне инвестиције ће донети Закључак и Градском већу Града Пирота предложити капиталне пројекте за укључивање у Предлог Одлуке о буџету Града Пирота за 2026. годину, о којима ће исто дати свој став на седници где се одлучује о предлогу Одлуке о буџету града Пирота за 2026. годину.

## Структура расхода по делима и наменама

### 2101-0001 РАЗДЕО 1 - СКУПШТИНА ГРАДА

Укупно опредељена средства Скупштини града за редован рад износе 17.590.000,00 динара и то за следеће намене:

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених – председник Скупштине града и секретар
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 414000 - Социјална давања запосленима –помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи
- 415000 - Накнаде трошкове за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – јубиларна награда
- 421000 - Стални трошкови - услуге комуникације
- 422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у земљи и иностранству
- 423000 - Услуге по уговору – пренос седница, накнаде одборницима и члановима скупштинских комисија, накнада заменику председника градске Скупштине, угоститељске услуге, репрезентација за послужење званичних посета Скупштини града, Градоначелнику, Градском већу и Градској управи
- 426000 – Материјал - административни материјал
- 481000 – Дотације невладиним организацијама – за редован рад политичких странака сразмерно освојеним мандатима

### 2101-0002 РАЗДЕО 2 - ГРАДОНАЧЕЛНИК

За раздео 2 – Градоначелник – опредељено је 12.077.000,00 динара за:

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених – градоначелник и заменик градоначелника
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 414000 - Социјална давања запосленима –помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи
- 415000 - Накнаде трошкове за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – поклони за децу запослених
- 421000 - Стални трошкови - услуге комуникације
- 422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у земљи и иностранству
- 423000 - Услуге по уговору – рекламни материјал, угоститељске услуге, репрезентација, остале опште услуге
- 426000 – Материјал - административни материјал

## **2101-0002 РАЗДЕО 3 - ГРАДСКО ВЕЋЕ**

Раздео 3 – Градско веће – опредељено је 42.148.000,00 динара за следеће намене:

499000 – Текућа буџетска резерва 22.637.000,00 динара

499000 – Стална буџетска резерва 6.000.000.00 динара

За редован рад Градског већа 13.511.000,00 динара:

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених – чланови Градског већа на сталном раду

412000 - Социјални доприноси на терет послодавца

414000 - Социјална давања запосленима –помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи

415000 - Накнаде трошкове за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла

416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – поклони за децу запослених

421000 - Стални трошкови - услуге комуникације

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у земљи и иностранству

423000 - Услуге по уговору – накнаде члановима Градског већа који нису на сталном раду

### **0902-0016 Дневне услуге у заједници 35.000.000,00 динара**

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – 35.000.000,00 динара и то 28.498.000,00 динара из буџета Града и 6.502.000,00 динара трансфер од Републике од чега за услугу Помоћ у кући за старија лица 13.749.000,00 динара и за услугу Дневни боравак за децу са сметњама у развоју 21.251.000,00 динара

### **0902-0019 Подршка деци и породици са децом 85.890.000,00 динара**

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – за вантелесну оплодњу, помоћ деци корисника дечијег додатка за полазак у први разред, пакет за новорођенче, накнаде за треће дете у породици, самохраним родитељима, незапосленим мајкама, помоћ за куповину уџбеника за децу основношколског као и средњошколског узраста, за домски смештај деце без родитељског старања и деце са сметњама у развоју, за интервенције које нису у систему здравствене заштите, помоћ деци без родитељског старања, студентске стипендије, спортске стипендије, једнократне помоћи студентима, бесплатне ужине за треће дете и породици деце родитеља корисника МОП-а

481000 – Дотације невладиним организацијама – реализација пројеката Локалног плана акције за децу

### **0902-0001 Једнократне помоћи и други облици помоћи 300.000,00 динара**

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета - за избегла и расељена лица на име учешћа у пројектима код Комесаријата за избеглице

**0902-0005 Обављање делатности установа социјалне заштите 24.100.000,00 динара**

463000 – Трансфери осталим нивоима власти – за редован рад Центра за социјални рад, једнократне материјалне помоћи и стамбене потребе корисника

**0902-0018 Подршка реализацији програма Црвеног крста 10.400.000,00 динара**

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – трошкови народне кухиње

481000 – Дотације невладиним организацијама – редован рад Црвеног крста

**0902-4001 Сервис за пружање подршке инклузивном образовању 1.618.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – средства за реализацију пројекта

**0902-4002 Успостављање локалних, стратешких, финансијских и институционалних механизма за инклузију Рома 500.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – средства за реализацију пројекта

**0501-0001 Енергетски менаџмент 36.500.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – израда Програма енергетске ефикасности

454000 – Субвенције приватним предузећима – финансирање града за реализацију мера енергетске ефикасности путем конкурса

511000 - Зграде и грађевински објекти - енергетски пасоши за објекте јавне намене, пројектовање и изградња соларне електране на затвореном базену и надзор над радовима

**0501-4001 Пројекат „Јавно приватно партнерство које обухвата замену постојећих котлова на лож уље котловима на биомасу и уговорено испоручивање топлотне енергије у објектима основног и средњег образовања“ 27.000.000,00 динара**

421000 – Стални трошкови – за трошкове грејања у школама

**0501-4002 Пројекат Јавно приватно партнерство „Реконструкција система јавног осветљења на територији града Пирота“ 52.000.000,00 динара**

424000 – Специјализоване услуге – накнада јавном партнеру

**0501-7002 Пројекат „Енергетска санација Дома културе“ 2.248.903,00 динара**

511000 – Зграде и грађевински објекти – за завршетак пројекта

**0602-0001 ГРАДСКА УПРАВА**

За реализацију програмске активности је опредељено 735.969.152,00 динара и то за:

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених  
412000 - Социјални доприноси на терет послодавца  
414000 - Социјална давања запосленима – боловање преко 30 дана, отпремнине за одлазак у пензију, помоћ у медицинском лечењу и остале помоћи  
415000 - Накнаде трошкове за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла  
416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – исплата јубиларне награде за запослене, поклони за децу запослених, накнаде члановима комисија запослених у Градској управи  
421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања, остали трошкови  
422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у земљи и иностранству  
423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, одржавања софтвера, образовање и усавршавање запослених, стручне услуге, угоститељске услуге, остале опште услуге  
424000 - Специјализоване услуге – медицинске услуге, услуге очувања животне средине (дератизација), остале услуге (издавање услова, трошкови рушења бесправно изграђених објеката)  
425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање објеката и опреме  
426000 - Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, хемијска средства за чишћење и остали материјал  
465000 - Остале дотације и трансфери - учешће у финансирању особа са инвалидитетом – уплата у републички буџет  
481000 - Дотације невладиним организацијама – реализација пројеката НВО, чланарине у републичким и међународним организацијама  
482000 – Порези, обавезне таксе и казне – републичке и градске таксе и остали порези  
483000 - Новчане казне и пенали по решењу судова  
484000 - Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока – ујед паса  
511000 - Зграде и грађевински објекти - израда пројектне документације, техничка контрола пројеката, технички преглед објеката, наставак изградње аутобуске станице, уређење фасаде на згради МЗ и МК Суково, замена столарије на Дому културе у МЗ Петровац, санација крова на Дому културе са заменом столарије у МЗ Градашница, замена столарије и уређење дела фасаде на Дому културе у МЗ Крупац, набавка и монтажа контејнера за потребе МЗ Ђерам и МЗ Радин до, уређење подова на другом спрату зграде Градске управе, санација гаража Градске управе, надзор над радовима  
512000 - Машине и опрема – рачунарска опрема, електронска опрема, намештај  
513000 – Остале некретнине и опрема – уређење оgrade на везном тракту и уређење оgrade на фонтани  
514000 - Култивисана имовина – пошумљавање по Програму коришћења средстава остварених од накнаде за коришћење шума и шумског земљишта  
541000 - Земљиште – откуп земљишта

**0602-4001 Пројекат „Партиципативно буџетирање“ 2.550.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – услуге информисања, услуге штампања и реализација пројекта који је изгласан од стране грађана у поступку партиципативног буџетирања  
513000 – Остале некретнине и опрема – за реализацију пројекта који је изгласан од стране грађана у поступку партиципативног буџетирања: Уређење игралишта у насељу Ђерам

**0602-4002 Пројекат „Подршка првацима“ 850.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – за подршку ђацима која полазе у први разред основне школе

**0602-4003 Пројекат „Награде ученицима који су освојили једно од прва три места на републичким такмичењима и подстицај најбољим ученицима“ 850.000,00 динара**

472000 - Накнаде за социјалну заштиту из буџета – награде за ученике свих школа који су учествовали на републичким такмичењима и освојили једно од прва три места и награде за ученике генерација основних и средњих школа

**0602-4004 Пројекат „Матурантска парада“ 550.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – набавка опреме за све ученике (мајице, кишобрани ...) за одржавање традиционалне матурантске параде

**0602-4005 Пројекат „Обележавање славе Града и других верских празника“ 450.000,00**

423000 – Услуге по уговору – репрезентација и угоститељске услуге

**0602 - 7006 Унапређење туристичке понуде града Пирота успостављањем спортско туристичких садржаја на отвореном пливачком комплексу 9.186.480,00 динара**

513000 - Остале некретнине и опрема - суфинансирање града за набавку опреме за инсталирање тобогана на отвореном базену у Пироту

**1301-0005 Спровођење омладинске политике 600.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – реализација пројекта преко Канцеларије за младе за конкурсно финансирање

**0602-0014 Услуге противпожарне заштите 7.550.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору - израда Плана заштите и спасавања, преглед и дефектажа сирена  
425000 – Текуће поправке и одржавање – чишћење канала преко Штаба за ванредне ситуације у складу са планом и програмом,  
454000 – Субвенције приватним предузећима – субвенција Сектору цивилне заштите

**1501-0001 Унапређење привредног и инвестиционог амбијента 5.971.000,00 динара**

454000 - Субвенције приватним предузећима – за потребе ЗИП центра за младе и Социјално – економског савета

**1501-0002 Мере активне политике запошљавања 20.000.000,00 динара**

454000 – Субвенције приватним предузећима – за реализацију обука на радном месту преко ЗИП центра

464000 – Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање – за програм самозапошљавања, стручну праксу и јавне радове преко Националне службе запошљавања а у складу са годишњим Акционим планом запошљавања

**0101-0002 Мере подршке руралном развоју 58.000.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – за стручне едукације, посете сајмовима, одржавање сабора пољопривредника

454000 – Субвенције приватним предузећима у складу са годишњим Програмом за пољопривреду а по обезбеђеној сагласности Министарства пољопривреде на исти

**1102-0007 Производња и дистрибуција топлотне енергије 10.000.000,00 динара**

451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – субвенција ЈКП „Градска топлана“

**0701-0002 Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре 170.000.000,00 динара**

425000 – Текуће поправке и одржавање – за редовно одржавање улица и путева, ургентно одржавање улица и путева, одржавање некатегорисаних путева, одржавање путних прелаза

511000 – Зграде и грађевински објекти – изградња дела Церске улице, уређење улице Иве Андрића, уређење дворишта у улици Бранка Радичевића, уређење улице 22. дивизије – друга фаза, уређење тротоара у улици Хајдук Вељка, уређење паркинга у улици Лава Толстоја, надзор на електро радовима

**0701-0004 Јавни градски и приградски превоз путника 50.000.000,00 динара**

454000 – Субвенције приватним предузећима – за јавно приватно партнерство у јавном превозу

**1502-4001 Пројекат „Сајам пиротске пеглане кобасице“ 600.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – средства за реализацију пројекта

**1502-7001 ИПА пројекат „Културно - историјско наслеђе прекограничног региона као покретач интегрисаног одрживог туризма“ 22.011.000,00 динара**

511000 – Зграде и грађевински објекти – за радове и спровођење конзерваторског надзора на име учешћа у реализацији пројекта

**1501-0003 Подршка економском развоју и промоцији предузетништва 7.000.000,00 динара**

451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – субвенционисање кредита за привреду, додела субвенција за очување и развој ћилимарства и осталих уметничких и старих заната и додела субвенција у циљу унапређења и развоја женског предузетништва.

**1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене 130.000.000,00 динара**

421000 – Стални трошкови – за одржавање јавне хигијене у граду и селима

424000 – Специјализоване услуге – за одржавање зоохигијене и зеленила

425000 – Текуће поправке и одржавање – за одржавање јавне расвете, хоризонталне и вертикалне сигнализације, одржавање дечијих игралишта и зимску службу

**0401-0002 Праћење квалитета елемената животне средине 3.000.000,00 динара**

424000 – Специјализоване услуге – мониторинг стања животне средине, чишћење дивљих депонија, уређење зелених површина

**1101-0001 Просторно и урбанистичко планирање 80.000.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – надзор над радовима на редовном одржавању путева

424000 – Специјализоване услуге – геодетске услуге

511000 – Зграде и грађевински објекти – израда планске документације, израда пројектно – техничке документације, надзор над капиталним улагањима

**1102-0001 Управљање/одржавање јавним осветљењем 28.000.000,00 динара**

421000 – Стални трошкови – енергетске услуге јавне расвете

**1801-0001 Функционисање установе примарне здравствене заштите 12.000.000,00 динара**

464000 – Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање – опрема за Дом здравља, редован рад Апотекарске установе

**1801-0002 Мртвозорство 3.000.000,00 динара**

424000 – Специјализоване услуге – за издавање потврда при утврђивању узрока смрти

**1301-0001 Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима 102.000.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – конкурсно финансирање

**1301-0002 Подршка предшколском и школском спорту 2.000.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – за организовање божићне и летње школе спорта

**1201-4001 Пројекат „Сајам ћилимарства“ 800.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – спровођење пројекта од стране Града Пирота

**1201-4002 Пројекат „Подршка организацијама у реализацији активности у оквиру Пиротског културног лета“ 1.500.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – финансирање пројекта по спроведеном конкурс

**1201-0004 Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања 49.000.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору – финансирање медија по спроведеном конкурс

**1201-4003 Пројекат „Подршка верским заједницама“ 10.000.000,00 динара**

481000 – Дотације невладиним организацијама – финансирање верских организација по спроведеном конкурс

**2002-0002 ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ 55.000.000,00 динара**

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – суфинансирање боравка деце у приватном вртићу

**2003-0001 РЕАЛИЗАЦИЈА ДЕЛАТНОСТИ ОСНОВНОГ ОБРАЗОВАЊА**

За ову програмску активност опредељено је 101.000.000,00 динара

## **ОШ „Вук Караџић“**

Основној школи „Вук Караџић“ су опредељена средства у износу од 29.660.000,00 и то за:

- 413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених
- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу стручног усавршавања запослених, превоз ученика
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и остале опште услуге
- 424000 – Специјализоване услуге – испитивање воде у сеоским школама које нису у надлежности водовода и санитарни прегледи радника
- 425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе
- 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – бесплатни уџбеници по одлуци Скупштине града, ученичке награде
- 482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе за одводњавање
- 512000 – Машине и опрема – намештај

## **ОШ „8.септембар“**

Основној школи „8.септембар“ су опредељена средства у износу од 16.397.000,00 и то за:

- 413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених
- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут, превоз ученика на такмичења и превоз ученика од куће до школе
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика на такмичења и остале опште услуге
- 424000 – Специјализоване услуге – испитивање воде у сеоским школама које нису у надлежности водовода и санитарни прегледи радника
- 425000 – Текуће поправке и одржавање – редовно одржавање матичне школе, одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе  
472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – бесплатни уџбеници по одлуци Скупштине града, ученичке награде  
482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе за одводњавање

### **ОШ „Свети Сава“**

Основној школи „Свети Сава“ су опредељена средства у износу од 18.055.000,00 и то за:

413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених  
414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором  
415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених  
421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања  
422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут, превоз ученика на такмичења и од куће до школе  
423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика на такмичења окружна и републичка и остале опште услуге  
424000 – Специјализоване услуге – испитивање воде у сеоским школама које нису у надлежности водовода и санитарни прегледи радника  
425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање лифта, одржавање школског аутомобила, одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе  
472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – бесплатни уџбеници по одлуци Скупштине града, ученичке награде  
482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе за одводњавање и таксе за регистрацију школског аутомобила  
512000 – Машине и опрема – уградна опрема

### **ОШ „Душан Радовић“**

Основној школи „Душан Радовић“ су опредељена средства у износу од 15.361.000,00 и то за:

413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених  
414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором  
415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених  
421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања  
422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут, превоз

ученика на такмичења и од куће до школе

423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и остале опште услуге

424000 – Специјализоване услуге – испитивање воде у сеоским школама које нису у надлежности водовода и санитарни прегледи радника

425000 – Текуће поправке и одржавање – редовно одржавање објеката, молерски радови у учионицама у матичној школи, одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – бесплатни уџбеници по одлуци Скупштине града, ученичке награде

482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе за одводњавање

511000 – Зграде и грађевински објекти – санација подова испред трпезарије и припремног предшколског програма, адаптација учионице и санација и адаптација летње учионице у дворишту школе

512000 – Машине и опрема – намештај

## **ШОСО „Младост“**

Основној школи „Младост“ су опредељена средства у износу од 12.239.000,00 и то за:

413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених

414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором

415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених

421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања

422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут, превоз ученика

423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и остале опште услуге

425000 – Текуће поправке и одржавање – редовно одржавање школе, одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде

482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе

511000 – Зграде и грађевински објекти – преграђивање учионица по пројекту

512000 – Машине и опрема – уградна опрема, опрема за пољопривреду

## **Музичка школа**

Музичкој школи су опредељена средства у износу од 9.288.000,00 и то за:

- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања и закуп простора
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут, превоз ученика
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и остале опште услуге
- 425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање електронске опреме, опреме за образовање и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе
- 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде

## **2004-0001 РЕАЛИЗАЦИЈА ДЕЛАТНОСТИ СРЕДЊЕГ ОБРАЗОВАЊА**

За ову програмску активност опредељено је 82.500.000,00 динара

### **Гимназија**

Гимназији су опредељена средства у износу од 21.632.000,00 и то за:

- 413000 - Накнаде у природи – превоз на посао и са посла запослених
- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања, закуп стана и стални трошкови за лектора
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу стручног усавршавања запослених у земљи и иностранству
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и превоз ученика, превоз професора и ученика билингвалних одељења на стручно усавршавање у Француску и остале опште услуге
- 425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе
- 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде

482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе

### **Техничка школа**

Техничкој школи су опредељена средства у износу од 27.660.000,00 и то за:

- 413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених
- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу стручног усавршавања запослених
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и превоз ученика
- 424000 – Специјализоване услуге – лекарски прегледи инструктора
- 425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме и опреме за јавну безбедност, опреме за образовање и опреме за саобраћај
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе, материјал за практичну наставу
- 472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде
- 482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе
- 512000 – Машине и опрема – уградна опрема, опрема за образовање, опрема за јавну безбедност

### **Економска школа**

Економској школи су опредељена средства у износу од 14.633.000,00 и то за:

- 413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла запослених
- 414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором
- 415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених
- 421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања
- 422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу стручног усавршавања запослених у земљи и иностранству
- 423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и превоз ученика
- 424000 – Специјализоване услуге – лекарски преглед запослених и ученика угоститељских смерова

425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме, опреме за јавну безбедност, уградне опреме и рачунарске опреме  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе, материјал за практичну наставу смера кувар, као и осталих смерова  
472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде  
482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе  
512000 – Машине и опрема – опрема за пољопривреду

### **Средња стручна школа**

Средњој стручној школи су опредељена средства у износу од 11.660.000,00 и то за:

413000 - Накнаде у природи – превоз на посао и са посла запослених  
414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором  
415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених  
421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања  
422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу стручног усавршавања запослених у земљи и иностранству  
423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и превоз ученика  
424000 – Специјализоване услуге – лекарски преглед запослених и ученика  
425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме, опреме за јавну безбедност и редовно одржавање објеката  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе, материјал за практичну наставу  
472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде  
482000 - Порези, обавезне таксе и казне – републичке таксе  
512000 – Машине и опрема – намештај, уградна опрема, рачунарска опрема

### **Млекарска школа**

Млекарској школи су опредељена средства у износу од 6.915.000,00 и то за:

413000 - Накнаде у природи – превоз на посао и са посла запослених  
414000 - Социјална давања запосленима – на име помоћи запосленима у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором  
415000 – Накнаде трошкова за запослене – накнаде за превоз запослених  
421000 – Стални трошкови – провизија, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације и трошкови осигурања  
422000 – Трошкови путовања – дневнице, превоз и смештај на службени пут у циљу

стручног усавршавања запослених у земљи и иностранству  
423000 – Услуге по уговору – одржавање софтвера, рачунарске опреме, образовање и усавршавање запослених, угоститељске услуге, репрезентација, исхрана и смештај ученика приликом такмичења и превоз ученика  
424000 – Специјализоване услуге – лекарски преглед запослених и ученика  
425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање административне опреме, опреме за јавну безбедност и редовно одржавања објеката  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, средства за одржавање хигијене, материјал за редовно одржавање школе, материјал за практичну наставу  
472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – ученичке награде

## **1201-0001 ФУНКЦИОНИСАЊЕ ЛОКАЛНИХ УСТАНОВА КУЛТУРЕ**

За ову програмску активност опредељено је 233.700.000,00 динара

### **Дом културе**

Дому културе је опредељено 74.674.000,00 динара.

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених  
412000 - Социјални доприноси на терет послодавца  
414000 - Социјална давања запосленима - отпремнине за одлазак у пензију и помоћ у медицинском лечењу  
415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла  
416000 – Награде запосленима – јубиларне награде, поклони за децу запослених  
421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања, закуп филма  
422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања и гостовања секција Дома културе у земљи и иностранству  
423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, одржавање софтвера, образовање и усавршавање запослених, услуге штампања, услуге рекламе и пропаганде, угоститељске услуге, репрезентација, накнаде члановима управног и надзорног одбора, организација Сајма књига и графике  
424000 - Специјализоване услуге - организовање концерата озбиљне музике, дечијих и балетских представа, оперских арија, поп, џез, рок и других концерата  
425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал  
482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и таксе приликом регистрације возила  
512000 - Машине и опрема - уградна опрема, рачунарска опрема, електронска опрема, намештај и опрема за културу

523000 - Залихе робе за даљу продају

### **Народна библиотека**

Библиотеци је опредељено 42.762.000,00 динара.

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу
- 415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима – јубиларне награде, поклони за децу запослених
- 421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања
- 422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања
- 423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, одржавања софтвера, образовања и усавршавања запослених, штампање публикација, накнаде члановима управног и надзорног одбора, угоститељске услуге, репрезентација, организација Програма за децу и младе (Читалачка значка и Смотра рецитатора)
- 424000 - Специјализоване услуге - организовање књижевних вечери, организација манифестације „Слободан Џунић – најбоље прозно дело“
- 425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал
- 482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и републичке таксе
- 512000 - Машине и опрема – рачунарска опрема, намештај
- 515000 – Нематеријална имовина - књиге за библиотеку

### **Народно позориште**

Позоришту је опредељено 53.818.000,00 динара.

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 413000 - Накнаде у природи – превоз на посао и са посла
- 414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу, отпремнина за одлазак у пензију
- 415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима – јубиларне награде, поклони за децу запослених
- 421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања, закуп стамбеног простора за спољне сараднике

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања запослених и гостовања ансамбала  
423000 - Услуге по уговору - услуге превозиња, одржавања софтвера, образовања и усавршавања запослених, штампање публикација, угоститељске услуге, репрезентација, накнаде спољним сарадницима (костимографи, сценографи, редитељи, декоратери), накнаде члановима управног и надзорног одбора  
424000 - Специјализоване услуге – накнаде за гостујуће представе комерцијалног типа  
425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање објекта  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал  
512000 – Машине и опрема – намештај, опрема за домаћинство

### **Музеј понишавља**

Музеју је опредељено 29.459.000,00 динара.

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених  
412000 - Социјални доприноси на терет послодавца  
413000 - Накнаде у натури - превоз на посао и са посла  
414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу, отпремнина за одлазак у пензију  
415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла  
416000 – Награде запосленима – јубиларне награде, поклони за децу запослених  
421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања  
422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања  
423000 - Услуге по уговору - услуге превозиња, одржавања софтвера, образовања и усавршавања запослених, штампање публикација, угоститељске услуге, репрезентација, накнаде члановима управног и надзорног одбора  
424000 - Специјализоване услуге – услуге културе  
425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност  
426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал  
482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и републичке таксе  
483000 - Новчане казне и пенали по решењу судова  
511000 - Зграде и грађевински објекти - за израду пројекта за уређење дворишта Музеја  
512000 - Машине и опрема – рачунарска опрема, намештај, опрема за јавну безбедност  
515000 – Нематеријална имовина – откуп музејских експоната  
523000 - Залихе робе за даљу продају

## **Галерија „Чедомир Крстић“**

Галерији је опредељено 10.291.000,00 динара.

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу
- 415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима – поклони за децу запослених
- 421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања
- 422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз за службена путовања
- 423000 - Услуге по уговору - одржавање софтвера, штампање публикација, угоститељске услуге, репрезентација, стручне услуге приликом организовања изложби и услуге превоза изложбе
- 425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал
- 482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и републичке таксе, накнада за каталогизацију
- 512000 - Машине и опрема – намештај

## **Историјски архив**

Архиву је опредељено 22.696.000,00 динара.

- 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених
- 412000 - Социјални доприноси на терет послодавца
- 414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу
- 415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла
- 416000 – Награде запосленима – јубиларне награде, поклони за децу запослених
- 421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања
- 422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз за службена путовања
- 423000 - Услуге по уговору - одржавање софтвера, штампање публикација и монографија, угоститељске услуге, репрезентација, ангажовање радника по основу привремених и повремених послова а због повећаног обима посла, накнаде члановима управног и надзорног одбора
- 424000 - Специјализоване услуге – услуге културе
- 425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност
- 426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за

културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал  
482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и републичке таксе, накнада за каталогизацију

**1201-7001 ИПА пројекат „Иновативна зелена мрежа“ 21.176.000,00 динара**

511000 – Зграде и грађевински објекти – на име учешћа у реализацији пројекта

**1201-7002 ИПА пројекат „Културно историјско наслеђе“ 1.178.000,00 динара**

423000 – Услуге по уговору - на име учешћа у реализацији пројекта

**2002-0001 ФУНКЦИОНИСАЊЕ И ОСТВАРИВАЊЕ ПРЕДШКОЛСКОГ  
ВАСПИТАЊА И ОБРАЗОВАЊА**

За реализацију програмске активности је опредељено 327.146.000,00 динара и то из прихода буџета Града износ од 314.726.000,00 динара и трансфер Министарства у износу од 12.420.000,00 и то за:

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених

412000 - Социјални доприноси на терет послодавца

413000 - Накнаде у натури – превоз на посао и са посла

414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу запослених, боловање преко 30 дана и отпремнина приликом одласка у пензију

415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла

416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – јубиларне награде, поклони за децу запослених

421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања зграде, имовине и запослених

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања у земљи

423000 - Услуге по уговору - одржавање софтвера, образовање и усавршавање запослених, објављивање тендера и информативних огласа, угоститељске услуге, репрезентација, родитељски динар за осигурање деце

424000 - Специјализоване услуге - санитарни преглед радника, геодетске услуге, реализација једнодневне екскурзије по уплати родитеља и остале специјализоване услуге

425000 - Текуће поправке и одржавање - радови на крову, водоводу и канализацији и електроинсталацијама на свим објектима, одржавање рачунарске, електро и фотографске опреме као и опреме за саобраћај, одржавање опреме за јавну безбедност, мерних и контролних инструмената

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за спорт, хемијска средства за чишћење, намирнице за припремање хране, дидактички материјал

472000 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета – превоз деце и накнада за бесплатан боравак деце у вртићу по одлуци Скупштине града за треће дете и децу корисника материјалне помоћи

482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и таксе приликом регистрације возила

483000 – Новчане казне по решењу судова

511000 - Зграде и грађевински објекти – радови на сређивању подова на првом спрату објекта „Првомајски цвет“ и замена унутрашње столарије у истом објекту, израда пројектне документације: хидротехнички пројекат замене спољне водоводне и хидрантске мреже у објектима „Првомајски цвет“ и „Црвенкапа“, израда пројекта уређења предњег дела дворишта вртића „Првомајски цвет“, израда пројекта за замену оградe у вртићу „Невен“; надзор над горе наведеним радовима

## **1502 РАЗВОЈ ТУРИЗМА**

Туристичкој установи је опредељено 26.802.000,00 динара.

### **1502-0001 Управљање развојем туризма**

За реализацију ове програмске активности опредељено је 21.582.000,00 динара и то за:

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених

412000 - Социјални доприноси на терет послодавца

414000 - Социјална давања запосленима – солидарна помоћ за запослене

415000 - Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла

416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – јубиларне награде, поклони за децу запослених

421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања запослених

423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, одржавања софтвера, образовања и усавршавања запослених, штампања, рекламе и пропаганде, угоститељске услуге, репрезентација, остале услуге

425000 - Текуће поправке и одржавање - редовно одржавање зграде, опреме и опреме за јавну безбедност

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за културу, хемијска средства за чишћење и остали материјал

482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и таксе приликом регистрације возила, боравишна такса од услуге боравак у објектима којим управља ТО Пирот

512000 - Машине и опрема - намештај, рачунарска опрема, електронска опрема, опрема за домаћинство и угоститељство

513000 – Остале некретнине и опрема – израда и постављање, замена дотрајалих сеника, мобилијара, путоказа, постављање туристичко саобраћајне сигнализације на локалним путевима

## **1502-0002 Промоција туристичке понуде**

За реализацију ове програмске активности опредељено је 5.220.000,00 динара и то за:

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу промоције Града Пирота и брендова на сајмовима и манифестацијама у земљи и иностранству

423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, штампања публикација и промо материјала о Пироту, рекламе и пропаганде, угоститељске услуге, репрезентација, закуп простора за учешће на годишњим сајмовима туризма у земљи и иностранству, организација кампова, риболовних турнира, колонија и других туристичких манифестација

424000 – Специјализоване услуге - микробиолошка анализа узорака пеглане кобасице која ће се наћи на Сајму пиротске пеглане кобасице и остале специјализоване услуге

426000 – Материјал - бензин и остали материјал за посебне намене

523000 – Залихе робе за даљу продају - сувенири и производи намењени даљој продаји

## **1502-7001 ИПА пројекат „Иновативна зелена мрежа – Темско“ 726.000,00 динара**

512000 – Машине и опрема - на име учешћа у реализацији пројекта

## **0602-0002 Функционисање месних заједница**

Месним заједницама је опредељено 15.359.000,00 динара

421000 – Стални трошкови – трошкови платног промета, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникација

423000 – Услуге по уговору – обележавање верских празника, организовање културних манифестација по месним заједницама

424000 – Специјализоване услуге – испитивање квалитета вода

425000 – Текуће поправке и одржавање – одржавање просторија месних заједница, одржавање водовода, одржавање игралишта у месним заједницама и одржавање опреме

426000 – Материјал – канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене, гориво

512000 – Машине и опрема – административна опрема, косилице, тримери

## **1301-0004 Функционисање локалних спортских установа**

Спортском центру је опредељено 205.000.000,00 динара

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених

412000 - Социјални доприноси на терет послодавца

414000 - Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу запослених

415000 - Накнаде трошкове за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла

416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – јубиларне награде, поклони за

децу запослених

421000 - Стални трошкови - трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкови осигурања, закуп осталог простора

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у циљу стручног усавршавања у земљи и иностранству

423000 - Услуге по уговору - услуге превођења, одржавања софтвера, образовања и усавршавања запослених, штампања рекламе и пропаганде, угоститељске услуге, репрезентација, накнаде члановима управног и надзорног одбора, контрола, анализа и праћење параметара система затвореног и отвореног базена, организовање разних спортских активности и манифестација, услуге дежурства у физкултурним салама основних и средњих школа и на градском стадиону у периоду када их користе спортски клубови за потребе тренинга, организација рада градског скијалишта и клизалишта

424000 - Специјализоване услуге - контрола квалитета и анализа воде затвореног и отвореног базена, геодетске услуге, организовање рада спасилачке екипе на базену, организовање рада инструктора пливања, рекреатора у теретани, лекарске службе и остале специјализоване услуге

425000 - Текуће поправке и одржавање - текуће поправке и одржавање отворених и затворених спортских терена, опреме за саобраћај, опреме за спорт, опреме за јавну безбедност

426000 – Материјал - канцеларијски материјал, стручна литература, бензин, материјал за спорт, хемијска средства за чишћење и остали материјал

482000 - Порези обавезне таксе и казне - градске таксе и таксе приликом регистрације возила

511000 - Зграде и грађевински објекти - израда пројектне документације, реконструкција и надзор над радовима на реновирању хале Кеј

512000 - Машине и опрема - уградна опрема, рачунарска опрема, намештај, електронска опрема, опрема за домаћинство, моторна опрема, опрема за јавну безбедност и опрема за спорт

523000 - Залихе робе за даљу продају

## **0602-0004 Градско правобранилаштво 11.740.000,00 динара**

411000 – Плате, додаци и накнаде запослених

412000 - Социјални доприноси на терет послодавца

414000 – Социјална давања запосленима - помоћ у медицинском лечењу, отпремнина за одлазак у пензију

415000 – Накнаде трошкова за запослене - накнада трошкова за превоз запослених на посао и са посла

416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи – јубиларне награде, поклони за децу запослених

421000 - Стални трошкови - услуге комуникације

422000 - Трошкови путовања - дневнице, превоз и смештај за службена путовања у земљи

423000 - Услуге по уговору – услуге образовања и усавршавања запослених

426000 – Материјал – материјал за образовање и усавршавање запослених

## ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА 2026. ГОДИНУ

Програм	Програм/ Активност/ пројекат	Назив	Износ
1	2	3	4
<b>1101</b>		<b>Програм 1: Становање, урбанизам и просторно планирање</b>	<b>80,000,000</b>
	0001	ПА - Просторно и урбанистичко планирање	80,000,000
<b>1102</b>		<b>Програм 2: Комуналне делатности</b>	<b>168,000,000</b>
	0001	ПА - Управљање јавним осветљењем	28,000,000
	0003	ПА - Одржавање чистоће на површинама јавне намене	130,000,000
	0007	ПА - Производња и дистрибуција топлотне енергије	10,000,000
<b>1501</b>		<b>Програм 3: Локални економски развој</b>	<b>32,971,000</b>
	0001	ПА - Унапређење привредног и инвестиционог амбијента	5,971,000
	0002	ПА - Мере активне политике запошљавања	20,000,000
	0003	ПА - Подршка економском развоју и промоцији предузетништва	7,000,000
<b>1502</b>		<b>Програм 4: Развој туризма</b>	<b>50,139,000</b>
	0001	ПА - Управљање развојем туризма	21,582,000
	0002	ПА - Промоција туристичке понуде	5,220,000
	1502-4001	Сајам пиротске пеглане кобасице	600,000
	1502-7001	Иновативна зелена мрежа Темско	726,000
	1502-7004	Културно историјско наслеђе прекограничног региона као покретач интегрисаног одрживог туризма	22,011,000
<b>0101</b>		<b>Програм 5: Пољопривреда и рурални развој</b>	<b>58,000,000</b>
	0002	ПА - Мере подршке руралном развоју	58,000,000
<b>0401</b>		<b>Програм 6: Заштита животне средине</b>	<b>3,000,000</b>
	0002	ПА - Праћење квалитета елемената животне средине	3,000,000
<b>0701</b>		<b>Програм 7: Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура</b>	<b>220,000,000</b>
	0002	ПА - Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре	170,000,000
	0004	ПА - Јавни градски и приградски превоз путника	50,000,000
<b>2002</b>		<b>Програм 8: Предшколско васпитање</b>	<b>382,146,000</b>
	0002	ПА - Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања	382,146,000
<b>2003</b>		<b>Програм 9: Основно образовање</b>	<b>101,000,000</b>
	0001	ПА - Реализација делатности основног образовања	101,000,000
<b>2004</b>		<b>Програм 10: Средње образовање</b>	<b>82,500,000</b>
	0001	ПА - Реализација делатности средњег образовања	82,500,000
<b>0902</b>		<b>Програм 11: Социјална и дечја заштита</b>	<b>157,808,000</b>

	0001	ПА - Једнократне помоћи и други облици помоћи	300,000
	0005	ПА - Обављање делатности установа социјалне заштите	24,100,000
	0016	ПА - Дневне услуге у заједници	35,000,000
	0018	ПА - Подршка реализацији програма Црвеног крста	10,400,000
	0019	ПА - Подршка деци и породицама са децом	85,890,000
	0902-4001	Сервис за пружање подршке инклузивном образовању	1,618,000
	0902-4002	Успостављање локалних, стратешких, финансијских и институционалних механизма за инклузију Рома	500,000
<b>1801</b>		<b>Програм 12: Здравствена заштита</b>	<b>15,000,000</b>
	0001	ПА - Функционисање установа примарне здравствене заштите	12,000,000
	0002	ПА - Мртвозорство	3,000,000
<b>1201</b>		<b>Програм 13: Развој културе и информисања</b>	<b>317,354,000</b>
	0001	ПА - Функционисање локалних установа културе	233,700,000
	0004	ПА-Остваривање и унапређивање јавног интереса у области јавног информисања	49,000,000
	1201-4001	Сајам ћилимарства	800,000
	1201-4002	Подршка организацијама у реализацији активности у оквиру Пиротског културног лета	1,500,000
	1201-4003	Подршка верским заједницама	10,000,000
	1201-7001	Иновативна зелена мрежа	21,176,000
	1201-7002	Културно историјско наслеђе	1,178,000
<b>1301</b>		<b>Програм 14: Развој спорта и омладине</b>	<b>309,600,000</b>
	0001	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	102,000,000
	0002	ПА - Подршка предшколском и школском спорту	2,000,000
	0004	ПА - Функционисање локалних спортских установа	205,000,000
	0005	ПА - Спровођење омладинске политике	600,000
<b>0602</b>		<b>Програм 15: Опште услуге локалне самоуправе</b>	<b>813,691,632</b>
	0001	ПА - Функционисање локалне самоуправе и градских општина	735,969,152
	0002	ПА - Функционисање месних заједница	15,359,000
	0004	ПА - Градско правобранилаштво	11,740,000
	0009	ПА - Текућа буџетска резерва	22,637,000
	0010	ПА - Стална буџетска резерва	6,000,000
	0014	ПА - Управљање у ванредним ситуацијама	7,550,000
	0602-4001	Партиципативно буџетирање	2,550,000
	0602-4002	Подршка првацима	850,000
	0602-4003	Награде ученицима који су освојили једно од прва три места на републичким такмичењима и подстицај најбољим ученицима	850,000
	0602-4004	Матурантска парада	550,000
	0602-4005	Обележавање славе града и других верских празника	450,000

	0602-7006	Унапређење туристичке понуде града Пирота успостављањем спортско туристичких садржаја на отвореном пливачком комплексу	9,186,480
<b>2101</b>		<b>Програм 16: Политички систем локалне самоуправе</b>	<b>43,178,000</b>
	0001	ПА - Функционисање скупштине	17,590,000
	0002	ПА - Функционисање извршних органа	25,588,000
<b>0501</b>		<b>Програм 17: Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије</b>	<b>117,748,903</b>
	0001	Енергетски менаџмент	36,500,000
	0501-4001	Јавно приватно партнерство које обухвата замену постојећих котлова на лож уље котловима на биомасу и уговорено испоручивање топлотне енергије у објектима Млекарске школе "Др. Обрен Пејић", ОШ "Свети Сава", ОШ "Душан Радовић" и ОШ "8. септембар" у Пироту	27,000,000
	0501-4002	Јавно приватно партнерство "Реконструкција система јавног осветљења на територији града Пирота"	52,000,000
	0501-7002	Енергетска санација Дома културе	2,248,903
		<b>УКУПНО:</b>	<b>2,952,136,535</b>

### Образложење програмског дела буџета

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

За униформне програме и програмске активности које спроводе јединице локалне самоуправе утврђени су циљеви на основу њихових стратешких планова развоја. Свака јединица локалне самоуправе је дужна да изабере и индикаторе којима мери постизање специфичних програма, програмске активности или пројекта који спроводи.

СКГО је утврдила 17 програма, циљеве програма и програмских активности и листу униформних индикатора за градове и општине која је нешто измењена у односу на програмску листу индикатора за 2015. и 2016. годину:

- Програм I – Становање, урбанизам и просторно планирање
- Програм II – Комуналне делатности
- Програм III – Локални економски развој
- Програм IV – Развој туризма
- Програм V – Пољопривреда и рурални развој
- Програм VI – Заштита животне средине
- Програм VII – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

- Програм VIII – Предшколско васпитање и образовање
- Програм IX – Основно образовање и васпитање
- Програм X – Средње образовање и васпитање
- Програм XI – Социјална и дечија заштита
- Програм XII – Примарна здравствена заштита
- Програм XIII – Развој културе и информисања
- Програм XIV – Развој спорта и омладине
- Програм XV – Опште услуге локалне самоуправе
- Програм XVI – Политички систем локалне самоуправе
- Програм XVII – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

**Програм 1 – Становање, урбанизам и просторно планирање** у буџету града Пирота планиран је у износу од 80.000.000,00 динара. Циљ овог програма је Ефикасно планирање развоја и планирање и пројектовање инфраструктурних мрежа и објеката док је индикатор учинка Број припремљених нацрта просторно-планских и урбанистичких докумената укључујући и измене и допуне постојећих докумената, тако да је у базној 2022. години индикатор учинка 4, за 2025. годину и за период 2026 - 2028. године планирана вредност је такође 4.

Програмска активност - Просторно и урбанистичко планирање. За ову програмску активност одређено је 80.000.000,00 динара. Први циљ ове програмске активности је Израда студија, просторно-планске и урбанистичке документације, а индикатор учинка Број израђених урбанистичких планова и урбанистичко - техничких докумената, тако да је показатељ за базу годину 21, очекивана вредност за 2025. годину 23, циљана вредност за наредну годину 25, за 2027. и 2028. годину 26 докумената. Други циљ је Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП, први индикатор учинка је Процент запослених који је прошао додатне обуке, показатељ за 2025. годину је 50% а циља се на вредност од 65% у 2028. години. Други индикатор учинка је Процент запослених жена, чија је циљана вредност 50%.

**Програм 2 – Комуналне делатности** у буџету града Пирота је планиран у износу од 168.000.000,00 динара. Циљ овог програма је Модернизација комуналних услуга, док је индикатор учинка Процент инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП, очекивана вредност за 2025. и циљана вредност за 2026. годину је 3%, а за 2027. и 2028. годину 3,2%. Носиоци овог Програма су ЈП „Комуналац“, ЈКП „Градска топлана“ и Градска управа.

За програмску активност - Управљање јавним осветљењем одређен је износ од 28.000.000,00 динара за трошкове електричне енергије јавне расвете. Циљ ове програмске активности је Ефикасно и рационално спровођење јавног осветљења и минималан негативан утицај на животну средину, док је индикатор учинка Удео енергетски ефикасних сијалица у укупном броју сијалица јавног осветљења и план је да се овај удео од 95% у 2022. години повећа и доведе до нивоа од 98% покривености енергетски ефикасним сијалицама у 2028. години.

За програмску активност – Одржавање чистоће на површинама јавне намене одређен је износ од 130.000.000,00 динара за одржавање хигијене и зеленила у граду и хоризонталну сигнализацију. Циљ ове програмске активности је Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина, док је индикатор учинка Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду), па је за базну 2022. годину план 95% колико се очекује и у наредном периоду. Други циљ је Изградња и реконструкција зелених површина јавне намене на целој територији града и пошумљавање нових површина, индикатор учинка је Територија под зеленим површинама јавне намене (m<sup>2</sup>) а очекивана вредност за 2025. годину је 135.000m<sup>2</sup>, циљана вредност за 2026. годину 145.000m<sup>2</sup>, за 2027. годину 155.000m<sup>2</sup> и за 2028. годину 155.000m<sup>2</sup>. Трећи циљ ове програмске активности је Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП, док је индикатор учинка Процент запослених жена, очекивана вредност за 2025. годину 21%, циљана вредност за 2026. годину 23% и за 2027. и 2028. годину 25%.

За програмску активност – Производња и дистрибуција топлотне енергије одређен је износ од 10.000.000,00 динара на име субвенције ЈКП „Градска топлана“. Циљ ове програмске активности је Одржавање ликвидности и ублажавање ефеката пораста цене енергената, док је индикатор учинка Измирење обавеза у законском року (број дана измирења од датума доставе фактуре) па је очекивана за 2025. годину и циљана вредност за период 2026 – 2028. године 45 дана. Још један циљ ове активности је Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП, а индикатор учинка је Процент запослених жена а циљ је да се за период 2025 – 2028. године овај индикатор увећа са 41% на 43%.

**Програм 3 – Локални економски развој** је планиран у буџету града Пирота у износу од 32.971.000,00 динара. Циљ овог програма је Повећање запослености на територији града, док је индикатор учинка Број становника града који су запослени на новим радним местима а налазили су се на евиденцији НСЗ, па је тај број за базну 2022. годину 140 новозапослених, колико се очекује и у наредном периоду. Од 2023. године уводи се и родно одговорни циљ Број становника града који су запослени на новим радним местима а налазили су се на евиденцији НСЗ – женског пола, очекивана вредност за 2025. годину су 54 жене, а циљана вредност за наредни период 55 новозапослених жена.

За програмску активност – Унапређење привредног и инвестиционог амбијента одређено је 5.971.000,00 динара и то 5.641.000,00 динара ЗИП центру за младе као дотација за редован рад и 330.000,00 динара за рад Социјално – економског савета Града Пирота. Циљ ове програмске активности коју спроводи ЗИП центар за младе је Успостављање функционалне пословне инфраструктуре, док је индикатор учинка Број корисника технолошких паркова, бизнис инкубатора и сл., па је вредност индикатора за базну 2022. годину 27, очекивана за 2025. годину је 50 корисника колико се очекује и у наредном периоду. Од 2023. године уводи се и родно одговорни индикатор Број корисника бизнис инкубатора – женског пола а циљана вредност за период 2026 – 2028. године очекује 15 корисница. Још један циљ ове програмске активности коју спроводи Социјално – економски савет Града Пирота је Унапређење административних поступака и

развој адекватних сервиса и услуга за пружање подршке постојећој привреди а индикатор учинка је Број унапређених процедура ради лакшег пословања привреде на локалном нивоу па је у 2022. години вредност индикатора 1 колико се очекује и у наредном периоду.

За програмску активност – Мере активне политике запошљавања одређено је 20.000.000,00 динара за спровођење јавних радова на локалном нивоу и програм запошљавања – исти ће бити спроведен у сарадњи са НСЗ и ЗИП центром. Циљ ове програмске активности је Повећање броја запослених кроз мере активне политике запошљавања, док је први индикатор учинка Број новозапослених кроз реализацију мера активне политике запошљавања, па је у базној 2022. години то 122 новозапослена, за 2025. годину очекивана вредност је 110 од чега 45 жена, циљана вредност за 2026. годину је 96 од чега 42 жене, док је циљана вредност за период 2027 - 2028. године 80 новозапослених од чега 38 жена. Други циљ је Подршка развоју локалне пословне заједнице, индикатор учинка Број регистрованих МСПП, очекивана вредност за 2025. годину 2.100, а циљана вредност за 2026. годину је 2.250, за 2027. годину 2.275 и за 2028. годину 2.300.

За програмску активност – Подршка економском развоју и промоцији предузетништва одређено је 7.000.000,00 динара и то за субвенционисане кредите за привреду, субвенције за женско предузетништво и за уметничке и старе занате. Циљ ове програмске активности је Успостављање механизма за финансијску подршку производним предузећима и предузетницима/предузетницама који послују на територији града за развој нових производа и проширење производње, док је индикатор учинка Број подржаних МСПП који су модернизовали и/или проширили своје капацитете па је за 2025. годину тај број 74, док је за 2026. годину циљана вредност 38 а за наредне две године 40 МСПП . Од 2023. године уводи се и родно одговорни циљ Број подржаних МСПП који су модернизовали и/или проширили своје капацитете – женског пола а очекивана вредност за 2025. годину је 39, а циљана вредност за 2026. годину 20 власница а за 2027. и 2028. годину 22 власнице.

**Програм 4 - Развој туризма** у буџету града Пирота планиран је у износу од 50.139.000,00 динара. Циљ овог програма је Повећање туриста/посетилаца. Први индикатор је Укупан број ноћења у објектима у надлежности ТО Пирот. Очекивана вредност у 2025. години је 2.000 ноћења, циљана вредност за 2026. годину је 2.000 ноћења, за 2027. годину 2.050 ноћења и за 2028. годину 2.070 ноћења. Други индикатор је Број приватних новокатегорисаних смештајних капацитета разврстан по полу, очекивана вредност за 2025. годину је 800 чији су власници мушкарци и 300 чије су власнице жене, циљана вредност за 2026. годину је 800 чији су власници мушкарци и 400 чије су власнице жене, циљана вредност за 2027. годину су 800 у власништву мушкараца и 400 у власништву жена, циљана вредност за 2028. годину је 800 у власништву мушкараца и 500 у власништву жена. Носилац овог програма је Туристичка организација Пирот.

Програмска активност - Управљање развојем туризма – одређен је износ од 21.582.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Очување и промоција природних и културних вредности града Пирота и околине. Први индикатор је Број уређених /обновљених и на адекватан начин обележених туристичких локалитета, очекивана

вредност за 2025. годину је 10 локалитета, а циљана вредност за период 2026-2028. године је по 10 локалитета годишње. Други индикатор је Број нових туристичких програма/манifestација годишње организован од стране мушке односно женске популације. Очекивана вредност у 2025. години и циљана вредност за наредне три године су по 2 манифестације, од тога по једна манифестација у организацији мушкараца и по 1 чији су организатори жене.

Програмска активност – Промоција туристичке понуде – опредељен је износ од 5.220.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Адекватна промоција туристичке понуде. Први индикатор је Број дистрибуираног пропагандног материјала, очекивана вредност за 2025. годину је 12.000 примерака колико се очекује и у наредном периоду. Други индикатор је Број излагача на различитим туристичким манифестацијама разврстан по полу. Очекивана вредност за 2025. и циљана вредност за наредни период је 15 излагача мушког и 10 излагача женског пола. Носилац ове програмске активности је Туристичка организација Пирот.

Пројекат 1502-4001 – Сајам пиротске пеглане кобасице планиран је износ од 600.000,00 динара. Циљ пројекта је Одржан сајам пиротске пеглане кобасице док је индикатор учинка Број учесника произвођача па је очекивана вредност за 2025. годину 35 учесника а циљана вредност за наредне три године по 35 учесника годишње.

Пројекат 1502-7001 – ИПА пројекат Иновативна зелена мрежа Темско планиран је износ од 726.000,00 динара. Циљ пројекта је Побољшана туристичка понуде и боља доступност туристичких локација у близини Пирота. Индикатор учинка је Број набављених бицикала и АТВ возила а циљана вредност је 21. Други циљ пројекта је Промоција туристичких локација, индикатор учинка је Израда промо материјала и каталога а вредност индикатора 962 примерка. Носилац пројекта је Туристичка организација Пирот.

Пројекат 1502-7004 – ИПА пројекат Културно историјско наслеђе прекограничног региона као покретач интегрисаног одрживог туризма планиран је износ од 22.011.000,00 динара. Циљ пројекта је Унапређење културно историјске инфраструктуре која ће генерисати интегралне туристичке потенцијале прекограничног региона Пирот Монтана. Индикатор учинка је Број реконструисаних туристичких локација а циљана вредност је 1. Други циљ пројекта је Обезбедити експертизу и стручно мишљење за изложбене поставке у кулама I и II а планира се формирање једне радне групе у 2026. години и израда једног документа у 2027. години. Носилац пројекта је Градска управа.

**Програм 5 – Пољопривреда и рурални развој** планиран је у буџету града Пирота у износу од 58.000.000,00 динара. Циљ овог програма је Развој пољопривреде и рурални развој, док је индикатор Број пољопривредних газдинстава која користе субвенције ЈЛС, годишње, тако да је очекивана вредност за 2025. годину 430 газдинстава а за период 2026-2028. године 450 газдинстава.

За програмску активност Мере подршке руралном развоју је опредељен цео износ у оквиру Програма 5. Циљ ове програмске активности је Унапређење руралног развоја. Први индикатор учинка ове програмске активности је Број регистрованих пољопривредних газдинстава која су корисници мера руралног развоја у односу на укупан број пољопривредних газдинстава и показатељ за базну 2022. годину је 41,1%, вредност за 2025. годину је 41,30% колико се очекује и у наредном периоду. Други индикатор учинка ове програмске активности је Број регистрованих пољопривредних газдинстава чији су власници жене у односу на укупан број пољопривредних газдинстава па је очекивана вредност у 2025. години 10%, а циљана вредност за наредни период 10,50%.

**Програм 6 – Заштита животне средине** планиран је у износу од 3.000.000,00 динара у буџету за 2026. годину. Циљ овог програма је Унапређење квалитета елемената животне средине, док је индикатор учинка Број дана у току године с прекорачењем граничних вредности квалитета ваздуха, па је показатељ за базну 2022. годину, очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за наредне три године 15 дана.

Програмска активност Праћење квалитета елемената животне средине опредељен је износ од 3.000.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Праћење у складу са прописаним законским обавезама, док је индикатор учинка Број урађених мониторинга па је вредност по 3 мониторинга годишње. Други циљ је Рекултивација девастираног земљишта, индикатор учинка је Број санираних несанитарних одлагалишта отпада (сметлишта) а циљана вредност за наредни период је по 2 санирана сметлишта годишње.

**Програм 7 – Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура** је планиран у износу од 220.000.000,00 динара. Циљ програма је Развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социо економском развоју, док је индикатор учинка Дужина изграђених саобраћајница које су у надлежности града у km годишње, па је индикатор за 2022. годину 330 км, за 2025. годину је 330 км колико се очекује и у наредном периоду.

За програмску активност – Управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре опредељен је износ од 170.000.000,00 динара. Први циљ ове програмске активности је Одржавање квалитета путне мреже кроз реконструкцију и редовно одржавање асфалтног покривача, док је индикатор учинка Процент санираних путева од укупне дужине путне мреже која захтева санацију или реконструкцију па је очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за наредне три године 20%. Други циљ је Изградња нове и реконструкција постојеће саобраћајне инфраструктуре, индикатор учинка је Дужина новоизграђених и реконструисаних улица и путева годишње, очекивана вредност за 2025. године је 15km а за период 2026- 2028. године 20km годишње.

За програмску активност – Јавни градски и приградски превоз путника опредељен је износ од 50.000.000,00 динара за превоз старијих од 65 година. Ова активност има за циљ Максималну могућу покривеност корисника и територије услугама јавног превоза, индикатор учинка је Број линија градског и приградског превоза а очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за 2026. годину је 21 линија а за 2027. и 2028. годину 22

линије. Од 2023. године уводи се родноодговорни индикатор Број новоиздатих легитимација разврстан по полу, очекивана вредност за 2025. су 852 легитимације издате особама женског пола и 569 легитимација издате особама мушког пола и у наредном периоду очекује се уједначавање вредности.

**Програм 8 - Предшколско васпитање** - Циљ овог програма је Повећање обухвата деце предшколским васпитањем и образовањем и за реализацију овог програма је планиран износ од 382.146.000,00 динара и то 369.726.000,00 динара из буџета града и 12.420.000,00 динара из других прихода. Индикатор учинка је Процент уписане деце у односу на укупан број пријављене деце. Очекивана вредност индикатора за 2025. годину је 76%, циљана вредност за 2026. и 2027. годину је 78%, за 2028. годину 80%. Други индикатор је родноодговорни: Процент уписане деце у односу на укупан број пријављене деце разврстан по полу, вредност индикатора за 2025. годину је 61% дечака и 39% девојчица, за 2026. 53% дечака и 47% девојчица, за 2027. је 53% дечака и 47% девојчица док је за 2028. годину 54% дечака и 46% девојчица.

Програмска активност - Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања - За реализацију ове програмске активности ПУ „Чика Јова Змај“ одређен је износ од 327.146.000,00 динара и то 314.726.000,00 динара из буџета града и 12.420.000,00 динара из других прихода. Циљ ове активности је Стварање повољне средине за учење, физички и интелектуални развој деце предшколског узраста. Први индикатор учинка је Број васпитача који су прошли едукацију на годишњем нивоу. Вредност индикатора у текућој години је 87 васпитача, циљана вредност за 2026. годину је 88, за 2027. годину 89 док је за 2028. годину 89 васпитача. Други индикатор је Удео финансијских средстава уложен у набавку савремених дидактичких материјала у односу на укупно реализоване приходе установе (сви извори). Вредност индикатора за 2025. годину је 0,4%, циљана вредност за 2026. је 0,5%, за 2027. годину је 0,6% док је за 2028. годину 0,6%. Трећи индикатор је Број посебних и специјализованих програма у објектима предшколске установе. Вредност индикатора за текућу и следећу циљну годину је 3 док је за 2027. и 2028. годину циљана вредност индикатора 4.

Програмска активност - Функционисање и остваривање предшколског васпитања и образовања - За реализацију ове програмске активности одређен је износ од 55.000.000,00 динара а за суфинансирање боравка деце у приватном вртићу. Циљ ове активности је Обезбеђени адекватни услови за васпитно-образовни рад са децом уз повећан обухват. Индикатор учинка је Број деце која похађају приватну предшколску установу разврстан по полу, очекивана вредност за 2025. годину су 140 дечака и 130 девојчица, циљана вредност за 2026. годину 150 дечака и 140 девојчица а за период 2027-2028. године по 145 дечака и 145 девојчица.

**Програм 9 - Основно образовање** - За реализацију овог програма је одређено 101.000.000,00 динара. Циљ програма је Унапређен квалитет основног образовања а индикатор учинка Процент ученика који је учествовао на републичким такмичењима. Вредност индикатора за 2025.годину је 7%, циљана вредност за 2026. годину 7%, а за 2027. и 2028. годину је 8%. Други индикатор је Процент ученика који је учествовао на

републичким такмичењима разврстан по полу па је вредност индикатора за 2025. годину 20% ученика и 80% ученица док је циљана вредност за 2026. и наредну 2027. годину 20% ученика и 80% ученица док је за 2028. годину 22% ученика и 78% ученица.

Програмска активност – Реализација делатности основног образовања - За реализацију ове програмске активности опредељена су сва средства из Програма 9. Циљ је Обезбеђени прописани услови за васпитно образовни рад са децом. Индикатор учинка за ову програмску активност је Просечан број ученика по одељењу разврстан по полу.

Код ОШ „Вук Караџић“ за базну годину није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 14 ученика и 12 ученица, а циљана вредност за наредне три године 14 ученика и 13 ученица. Други циљ је Повећање доступности и приступачности основног образовања деци. Индикатор је Процент деце којој је обезбеђена бесплатна исхрана у односу на укупан број деце. За базну годину није мерен учинак, док је за 2025. годину тај проценат 10,50%, за 2026. годину 10%, за 2027. и 2028. годину 10%.

Код ОШ „8. Септембар“ за базну годину није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 11 ученика и 11,20 ученица, циљана вредност у 2026. години је 11,10 ученика и 11,30 ученица, за 2027. годину је 11,20 ученика и 11,50 ученица и за 2028. годину је 11,20 ученика и 11,50 ученица. Други циљ је Повећање доступности и приступачности основног образовања деци. Индикатор је Процент деце којој је обезбеђена бесплатна исхрана у односу на укупан број деце. За базну годину није мерен учинак, док је за 2025. годину тај проценат 9%, циљана вредност за 2026. и наредне две године 10%.

Код ОШ „Свети Сава“ за базну годину вредност је 8,78 ученика и 8,91 ученица, очекивана вредност у 2025. години је 8,88 ученика и 8,52 ученица, циљана вредност у 2026. години је 8,35 ученика и 8,60 ученица колико се очекује и у наредном периоду. Други циљ је Повећање доступности и приступачности основног образовања деци. Индикатор је Процент деце којој је обезбеђена бесплатна исхрана у односу на укупан број деце. За базну годину није мерен учинак, док је за текућу 2025. годину тај проценат 13,3%, за 2026. и наредне две године 13%.

Код ОШ „Душан Радовић“ вредност у базној 2022. години је 6 ученика и 7 ученица, очекивана вредност у 2025. години је 7 ученика и 7 ученица, циљана вредност у 2026. је 8 ученика и 7 ученица, за 2027. годину је 8 ученика и 7 ученица и за 2028. годину је 9 ученика и 7 ученица. Други циљ је Повећање доступности и приступачности основног образовања деци. Индикатор је Процент деце којој је обезбеђена бесплатна исхрана у односу на укупан број деце. За базну годину није мерен учинак, док је за текућу 2025. годину тај проценат 11% колико се очекује и у наредном периоду.

Код ШОСО „Младост“ вредност у базној 2022. години је 5 ученика и 1 ученица, очекивана вредност у 2025. години је 7 ученика и 6 ученица, циљана вредност у 2026. години је 7 ученика и 6 ученица, за 2027. годину је 6 ученика и 5 ученица и за 2028. је 6 ученика и 5 ученица. Други циљ је Повећање доступности и приступачности основног

образовања деци. Индикатор је Ппроцент деце којој је обезбеђена бесплатна исхрана у односу на укупан број деце. За базну годину није мерен учинак, док је за 2025. годину тај проценат 80% колико се очекује и у наредном периоду.

Код „Музичке школе“ за базну годину није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 4 ученика и 3 ученице, циљана вредност у 2026. и наредне две године је 6 ученика и 8 ученица.

**Програм 10 - Средње образовање** - За реализацију овог програма је опредељено 82.500.000,00 динара. Циљ овог програма је Повећање обухвата средњошколског образовања а индикатор је Број мушке и женске деце обухваћен средњим образовањем. Вредност индикатора за 2025. годину је 785 дечака и 750 девојчица. Циљана вредност за 2026. годину је 790 дечака и 760 девојчица, за 2027. годину је 800 дечака и 760 девојчица и за 2028. годину 810 дечака и 770 девојчица. Други циљ је Унапређење доступности средњег образовања а индикатор учинка је Број објеката који су прилагодили простор за децу са инвалидитетом у односу на укупан број објеката средњих школа док је вредност индикатора за 2025. годину 80%, за 2026. и 2027. годину је 90% док је за 2028. годину 95%.

Програмска активност - Реализација делатности средњег образовања - За реализацију ове програмске активности опредељена су сва средства из Програма 10. Циљ је Унапређење квалитета образовања у средњим школама.

Код Гимназије за овај циљ индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу. Вредност у базној 2022. години је 16, очекивана вредност за 2025. годину је 17, циљана вредност за 2026. годину је 17 и за 2027. и 2028. годину је по 20 запослених. Други индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу разврстан по полу. Тако у базној 2022. години није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 10 професорки и 7 професора, циљана вредност у 2026. години је 10 професорки и 7 професора, док је за 2027. и 2028. годину 13 професорки и 7 професора.

Код Техничке школе за овај циљ индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу. Очекивана вредност за 2025. годину је 24, циљана вредност за 2026. годину је 28, за 2027. годину је 28 запослених док је за 2028. годину 28. Други индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу разврстан по полу. Тако у базној 2022. години није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 10 професорки и 14 професора, циљана вредност у 2026. години је 10 професорки и 14 професора, а у 2027. и 2028. години је 12 професорки и 16 професора.

Код Економске школе за овај циљ индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу. Очекивана вредност за 2025. годину је 33, циљана вредност за 2026. годину је 33, за 2027.

и 2028. годину је 34 запослена. Други индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу разврстан по полу. Тако у базној 2022. години није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 22 професорке и 11 професора, циљана вредност у 2026. години је 22 професорке и 11 професора, у 2027. и 2028. години је 22 професорке и 12 професора.

Код Средње стручне школе за овај циљ индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу. Вредност у базној 2022. години је 40, очекивана вредност за 2025. годину је 46, циљана вредност за 2026. и наредне две године је по 36 годишње. Други индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу разврстан по полу. Тако у базној 2022. години није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 39 професорки и 7 професора, циљана вредност за 2026. и наредне две године по 29 професорки и 7 професора.

Код Млекарске школе за овај циљ индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу. Очекивана вредност за 2025. годину је 33, циљана вредност за 2026. и наредне две године по 35. Други индикатор је Број запослених који су добили најмање 24 бода за стручно усавршавање кроз учешће на семинарима на годишњем нивоу разврстан по полу. Тако у базној 2022. години није мерен учинак, очекивана вредност у 2025. години је 20 професорки и 13 професора, циљана вредност за 2026. и наредне две године је 20 професорки и 15 професора.

**Програм 11 – Социјална и дечија заштита** планиран је у буџету за 2026. годину у износу од 157.808.000,00 динара. Циљ овог програма је Пповећање доступности права и услуга социјалне заштите, а индикатор је Процент корисника мера и услуга социјалне и дечје заштите који се финансирају из буџета града у односу на број становника, па је очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за наредне три године 2%. Други индикатор учинка је Удео жена корисница социјалне помоћи у укупном броју корисника социјалне помоћи па је вредност у базној, очекивана вредност у 2025. години и циљана вредност за наредне три године по 50%. Носиоци овог програма су Центар за социјални рад, Црвени крст Пирот и Одељење за ванпривреду Града Пирота.

За програмску активност – Једнократне помоћи и други облици помоћи опредељен је износ од 300.000,00 динара. Циљ ове активности је Унапређење положаја избеглих и расељених лица, док је индикатор учинка Број корисника, па је очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за наредне три године по 28 корисника. Уведен је и родноодговорни циљ Број корисника разврстан по полу, очекивана вредност у 2025. години је 10 корисница и 18 корисника с тенденцијом уједначавања у наредном периоду.

За програмску активност – Обављање делатности установа социјалне заштите опредељен је износ од 24.100.000,00 динара. Циљ ове активности је Унапређење заштите сиромашних, а индикатор је Број корисника једнократне новчане помоћи. Вредност у

базној 2022. години је 1.300 корисника, очекивана вредност за 2025. годину је 1.000 корисника, колико се очекује у наредном периоду.

За програмску активност – Дневне услуге у заједници – Дневни боравак за децу са сметњама у развоју и Дневни боравак за старија лица - опредељен је износ од 28.498.000,00 динара из буџета и 6.502.000,00 динара из наменског трансфера Министарства рада и социјалне политике. Циљ ове активности је Унапређење доступности и ефикасности дневних услуга у заједници. Први индикатор учинка је Број корисника услуге Помоћ у кући за старија лица разврстан по полу, а очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за период 2026 – 2028. године је 75 корисница и 30 корисника годишње. Следећи индикатор учинка је Број корисника услуге Дневни боравак за децу са сметњама у развоју разврстан по полу а очекивана и циљана вредност за наредне три године је 15 корисница и 25 корисника годишње.

За програмску активност – Подршка реализацији програма Црвеног крста опредељен је износ од 10.400.000,00 динара у виду средстава за редован рад и за покриће трошкова народне кухиње. Циљ ове активности је Социјално деловање - олакшавање људске патње пружањем неопходне ургентне помоћи лицима у невољи, развијањем солидарности међу људима, организовањем различитих облика помоћи. Први индикатор учинка је Број акција на прикупљању различитих врста помоћи па је вредност показатеља за базну годину и очекивана вредност за 2025. годину 36 акција колико је и циљана вредност за наредне три године. Други индикатор се односи на Број корисника народне кухиње разврстан по полу, очекивана вредност за 2025. годину је 450 корисника и 190 корисница колико је планирано и за наредне три године.

За програмску активност – Подршка деци и породици са децом опредељен је износ од 85.890.000,00 динара. Носилац ове програмске активности је Одељење за ванпривреду града Пирота. Први циљ ове активности је Обезбеђивање финансијске подршке за децу и породицу, први индикатор учинка је Број деце која примају финансијску подршку у односу на укупан број деце у граду/општини а циљана вредност за период 2026 – 2028. године је 75%. Други индикатор учинка је Број корисника разврстан по полу, очекивана вредност за 2025. годину је 3.500 корисница и 2.500 корисника, циљана вредност за 2026. годину је 3.300 корисница и 2.700 корисника, за 2027. и 2028. годину 3.000 корисница и 3.000 корисника. Други циљ ове програмске активности је Унапређење популационе политике, индикатор учинка је Број мера материјалне подршке намењен мерама локалне популационе политике, очекивана вредност у 2025. години износи 4 мере, у 2026. износи 5 мера, у 2027. и у 2028. години по 6 мера. Други индикатор учинка је Број корисника разврстан по полу па је очекивана вредност за 2025. годину 550 корисница и 350 корисника, а за период 2026-2028. године циља се на 400 корисника и 500 корисница.

Пројекат 0902-4001 – Сервис за пружање подршке инклузивном образовању – за реализацију овог пројекта опредељен је износ од 1.618.000,00 динара. Циљ пројекта је Подршка инклузивном образовању, први индикатор учинка је Број услуга чије су вредности 7 услуга годишње, док је други индикатор Број корисника услуга а циљана вредност 40 корисника годишње.

Пројекат 0902-4002 - Успостављање локалних, стратешких, финансијских и институционалних механизма за инклузију Рома – опредељен је износ од 500.000,00 динара. Циљ пројекта је Побољшање положаја Рома и Ромкиња, индикатор учинка Број реализованих активности док је циљана вредност 5 активности годишње.

**Програм 12 – Здравствена заштита** планиран је у износу од 15.000.000,00 динара у буџету за 2026. годину. Циљ овог програма је Унапређење здравља становништва, док је индикатор Очекивано трајање живота становника града па је у базној 2022. години 82 године, док је очекивана вредност за 2025. и наредне три године такође 82 године. Уведен је и родноодговорни индикатор Број обраћања саветнику за заштиту пацијената разврстан по полу, очекивана вредност у 2025. години је 17 пацијената и 8 пацијенткиња, колико се очекује и у наредном периоду.

За програмску активност – Функционисање установа примарне здравствене заштите опредељен је износ од 12.000.000,00 динара. Циљ ове активности је Унапређење доступности квалитета и ефикасности ПЗЗ, док је индикатор учинка код Дома здравља Процент реализације планова инвестирања у објекте и опрему установа ПЗЗ, очекивана вредност индикатора у 2025. години 25% годишње, а циљана вредност за наредне три године 28%. Индикатор учинка код Апотекарске установе је Износ средстава неопходан за несметан рад а циљана вредност је 10.000.000,00 динара годишње.

За програмску активност – Мртвозорство опредељен је износ од 3.000.000,00 динара. Циљ ове активности је Утврђивање времена и узрока смрти за лица умрла изван здравствене установе док је индикатор Број излазака на терен - изван здравствене установе па је у 2022. години то било 540 излазака, док се од 2025. године па надаље очекује 600 излазака годишње.

**Програм 13 - Развој културе и информисања** - За овај програм је издвојено 317.354.000,00 динара. Циљ овог програма је Подстицање развоја културе. Први индикатор учинка је Број реализованих културних програма, очекивана вредност у 2025. је 204 културна програма, у 2026. години и наредне две године по 210 културних програма годишње. Други индикатор је Број културно просветних догађаја који су бесплатни за грађане. Очекивана вредност у 2025. години су 87 догађаја, циљана вредност у 2026. и наредне две године по 92 догађаја. Трећи индикатор остварења овог циља је Број жена на руководећим позицијама у односу на укупан број руководећих радних места. Очекивана вредност за 2025. и циљана вредност за наредне три године је по 6,25%.

Програмска активност - Функционисање локалних установа културе - За ову програмску активност је опредељено 233.700.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Обезбеђење редовног функционисања установа културе. Носиоци ове програмске активности су све установе културе: Дом културе, Народна библиотека, Народно позориште, Музеј Понишавља, Галерија "Чедомир Крстић" и Историјски архив.

Код Дома културе циљ је Унапређење културног стваралаштва. Први индикатор је Број активних секција за рад са децом и омладином, очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за наредне три су по 2 секције. Други индикатор је Број чланова секција разврстан по полу. Очекивана вредност за 2025. годину је 240 чланица и 60 чланова, циљана вредност за 2026. годину је 240 чланица и 70 чланова мушког пола а за 2027. и 2028. годину 240 чланица и 80 чланова.

Код Библиотеке циљ је Популаризација књига и читања. Први индикатор учинка је Повећање књижевног фонда, очекивана вредност за 2025. годину је 2.500, а циљана вредност за 2026. годину је 3.500, за 2027. годину 3.600 и 2028. годину 3.800 дела. Други индикатор је Број чланова библиотеке разврстан по полу. Очекивана вредност у 2025. години је 980 чланица и 440 чланова, циљана вредност за 2026. годину је 990 чланица и 500 чланова, за 2027. годину 1.000 чланица и 500 чланова и за 2028. годину 1.000 чланица и 500 чланова.

Код Народног позоришта Пирот циљ је Континуирано усавршавање и неговање позоришне уметности. Први индикатор учинка је Број премијера, очекивана вредност у 2025. години је 6 премијера, циљана вредност за 2026. и 2027. годину је по 6 премијера а за 2028. годину је 7 премијера. Други индикатор је Број гостовања Народног позоришта. Очекивана вредност за 2025. годину је 11, циљана вредност у 2026. години је 12 гостовања, у 2027. години 14 и у 2028. години 16 гостовања. Трећи индикатор је Просечна попуњеност сале. Очекивана вредност у 2025. години је 77%, циљана вредност у 2026. години је 80%, у 2027. години 83% а у 2028. години 86%.

Код Музеја Понишавља циљ је Унапређење проучавања, заштите и презентације културно-уметничких и историјских дела. Први индикатор учинка је Број одштампаних публикација и каталога чији су аутори жене. Очекивана вредност у 2025. години је 5 публикација, циљана вредност овог индикатора за 2026. годину је 8 а за 2027. и 2028. годину по 9 дела. Други индикатор је Број публикација и каталога чији су аутори разврстани по полу. Очекивана вредност у 2025. години је 4 ауторке и 1 аутор, циљана вредност за 2026. годину је 6 ауторки и 2 аутора, а за 2027. и 2028. годину је по 6 ауторки и 3 аутора.

Код Галерије „Чедомир Крстић“ циљ је Културно представљање савремених аутора и њихових дела публици. Први индикатор учинка је Број одштампаних публикација и каталога чији су аутори жене, очекивана вредност у 2025. години је 10 публикација колико се очекује и у наредном периоду. Други индикатор је Број одштампаних публикација чији су аутори мушкарци, очекивана вредност за 2025. годину је 13, циљана вредност за 2026. годину је 12 публикација а за 2027. и 2028. годину по 13 публикација.

Код Историјског архива циљ је Унапређење културно-просветне делатности. Први индикатор учинка је Број издатих публикација на годишњем нивоу, очекивана вредност за 2025. годину и циљана вредност за 2026. је по 4 публикације а за 2027. и 2028. годину по 5 публикација. Други индикатор је Број младих на изложбама и радионицама, очекивана вредност у текућој години је 120, циљана вредност за 2026. годину је 125 младих, за 2027.

и 2028. годину 150 младих. Трећи индикатор је Количина преузете грађе, очекивана вредност за 2025. годину је 40, циљана вредност за 2026. годину 30 а за 2027 и 2028. годину по 40 метара.

Програмска активност - Остваривање и унапређење јавног интереса у области јавног информисања - за ову програмску активност је опредељено 49.000.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Повећана понуда квалитетних медијских садржаја из области друштвеног живота локалне заједнице. Индикатор учинка је Број програмских садржаја подржаних на конкурсима јавног информисања, очекивана вредност за 2025. годину је 20 садржаја док је циљана вредност за наредни период по 23 садржаја годишње.

Пројекат 1201-4001 – Сајам ћилимарства - за овај пројекат је опредељено 800.000,00 динара. Циљ овог пројекта је Одржавање Сајма пиротског ћилима. Индикатор учинка је Број учесника, вредност у базној 2022. години је 30 учесника, очекивана вредност за 2025. и наредне три године је по 120 учесника годишње. Носилац пројекта је Градска управа.

Пројекат 1201-4002 Подршка организацијама у реализацији активности у оквиру Пиротског културног лета - планиран је износ од 1.500.000,00 динара. Циљ је Реализација пројекта у оквиру Пиротског културног лета а индикатор је Број пројекта па се за период 2026-2028. године планира по 15 пројекта.

Пројекат 1201-4003 Подршка верским заједницама има за циљ очување цркава и манастира. Планирани износ за овај пројекат је 10.000.000,00 динара.

Пројекат ИПА 1201-7001 Иновативна зелена мрежа – опредељена су средства у износу од 21.176.000,00 динара на име учешћа града у реализацији пројекта. Циљ пројекта је Унапређење туризма кроз реновирање школе и њено претварање у туристичко рекреативни центар а индикатор учинка Број реновираних објекта чија је циљана вредност 1. Носилац пројекта је Дом културе.

Пројекат ИПА 1201-7002 Културно историјско наслеђе - опредељена су средства у износу од 1.178.000,00 динара на име учешћа града у реализацији пројекта. Први циљ пројекта је Обезбеђивање иновативног приступа у промоцији туризма у региону Пирот-Монтана кроз креирање дигиталних алата и решења, први индикатор учинка је Број покренутих и развијених иновативних дигитализованих приступа у промоцији туризма чија је вредност за 2026. годину 1, а други индикатор учинка је Број дигиталних алата за подршку интегрисаном развоју туризма чија је циљана вредност такође 1. Други циљ пројекта је Унапређени капацитети, јачање образовних ресурса и промотивног потенцијала региона Пирот-Монтана, први индикатор учинка је Број организованих едукативних догађаја и планиран је 1 догађај у 2026. години а други индикатор учинка је Број промотивних догађаја и такође се планира 1 промотивни догађај у 2026. години.

**Програм 14 – Развој спорта и омладине** - За овај програм је опредељено 309.600.000,00 динара. Циљ овог програма је Обезбедити што боље услове за бављење

спортом свих грађана и грађанки града. Индикатор је Број спроведених акција, програма и пројеката који подржавају активно и рекреативно бављење спортом тако да је у 2022. години био 21 програм, очекивана вредност за 2025. годину је 22, циљана вредност за 2026. годину је 22, за 2027. и 2028. годину по 23 програма. Други индикатор је Број спортских и других организација које користе објекте у надлежности СЦП па је очекивана вредност у 2025. години 69 организација, циљана за 2026. годину 70 организација, за 2027. годину 71 организација и 2028. годину 72 организације.

Програмска активност 0001 – Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима - за ову програмску активност је опредељено 102.000.000,00 динара. Циљ ове активности је Унапређење подршке локалним спортским организацијама преко којих се остварује јавни интерес у области спорта а први индикатор учинка је Број посебних програма спортских организација финансираних од стране града тако да су у 2022. години била 53 програма, очекивана вредност у 2025. години су 55 програма, а за период 2026-2028. године се циља на 57 програма. Други индикатор учинка је Број годишњих програма спортских организација у циљу развоја спорта жена а вредност индикатора за наредни период је 6 програма годишње.

Програмска активност 0002 – Подршка предшколском и школском спорту - за ову програмску активност је опредељено 2.000.000,00 динара. Циљ ове активности је Унапређење предшколског и школског спорта а индикатор учинка је Број програма којима се реализују активности школског спорта, тако је у 2022. години било 70 програма којима се реализује активност школског спорта, очекивана вредност за 2025. годину је 80 програма, а за период 2026-2028. године циљана вредност је 50 програма.

Програмска активност 0004 – Функционисање локалних спортских установа - за ову програмску активност је опредељено 205.000.000,00 динара. Циљ ове активности је Обезбеђивање услова за рад установа из области спорта. Први индикатор учинка је Број спроведених акција, програма и пројеката од стране СЦП, тако је у 2022. години био 21 програм, очекивана вредност за 2025. годину су 22 програма, циљана вредност за 2026. и 2027. годину по 22 програма док је за 2028. годину 23 програма. Други индикатор је Број спортских акција које за циљ имају развој спорта жена. Очекивана вредност за 2025. и циљана вредност за наредне три године је по 11 акција годишње. Трећи индикатор је Број спортских акција које за циљ имају развој спорта мушкараца. Очекивана вредност за 2025. и циљана вредност за наредне две године је по 11 акција годишње а за 2028. годину је 12 акција.

Програмска активност 0005 – Спровођење омладинске политике - за ову програмску активност је опредељено 600.000,00 динара. Циљ ове активности је Подршка активном укључивању младих у различите друштвене активности. Индикатор учинка је Број подржаних пројеката а циљана вредност за период 2026 – 2028. године је по 5 пројеката годишње.

**Програм 15** – Опште услуге локалне самоуправе, планиран је у износу од 813.691.632,00 динара. Циљ овог програма је Одрживо управно и финансијско

функционисање града у складу са надлежностима и пословима локалне самоуправе, док је индикатор учинка Број донетих аката органа и служби града и у базној 2022. години износи 310, очекивана вредност у 2025. години и планиране вредности индикатора за период 2026-2028. године износе такође 310 аката за сваку годину. Други циљ програма је Унапређење квалитета услуга градске управе према грађанима и привреди и обезбеђење стабилности јавних финансија, индикатор учинка је Број електронских услуга које се пружају грађанима и привреди а очекивана вредност за 2025. годину је 30 услуга а циљана вредност за наредне три године по 31 услуга годишње. Носилац овог програма је Град Пирот.

Програмска активност 0001 – Функционисање локалне самоуправе и градских општина, планиран је износ од 735.969.152,00 динара, са циљем Функционисања управе. Индикатор учинка је Број запослених на руководећим местима у ГУ разврстан по полу а циљана вредност за наредни период је 11 мушкараца и 13 жена. Други циљ је Модернизација рада система градске управе кроз дигитализацију, индикатор учинка је Број дигитализованих административних поступака градске управе (изворних и поверених) кумулативно, а циљана вредност за наредни период је од 220 услуга у 2025. години на 230 услуга у 2028. години. Носилац програмске активности је Градска управа града Пирота.

Програмска активност 0002 – Функционисање месних заједница, планирана су средства у износу од 15.359.000,00 динара са циљем задовољавања потреба и интереса локалног становништва деловањем месних заједница. Основни индикатор је Број иницијатива и предлога месних заједница према граду у вези са питањима од интереса за локално становништво, тако да је у базној 2022. години индикатор учинка 87, као и за 2025. и наредне три године.

Програмска активност 0004 – Градско правобранилаштво, планиран је износ од 11.740.000,00 динара. Циљ ове активности је Заштита имовинских права и интереса града, а индикатор Број правних мишљења која су дата органима града, стручним службама и другим правним лицима чија имовинска и друга права заступа, који је у 2022. години износио 280, док је очекивана вредност у 2025. години 280 мишљења колико се очекује и у наредном периоду

Програмска активност 0009 – Текућа буџетска резерва, опредељено је 22.637.000,00 динара, а циљ је обезбеђење средстава за непланиране сврхе или за сврхе за које се у току године утврди да одобрене апропријације нису биле довољне по Закону о буџетском систему.

Програмска активност 0010 – Стална буџетска резерва, износ од 6.000.000,00 динара је опредељен са циљем отклањања последица ванредних околности, еколошких катастрофа и других елементарних непогода које могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

Програмска активност 0014 – Управљање у ванредним ситуацијама, опредељена су средства од 7.550.000,00 динара. Циљ ове активности је Изградња ефикасног,

превентивног система заштите и спасавања на избегавању последица елементарних и других непогода, а индикатор је Број идентификованих објеката критичне инфраструктуре (број канала), који је у 2022. години износио 5, очекивана вредност у 2025. години је 5 објеката, док је циљана вредност за наредни период 4 објекта годишње.

Пројекат 0602-4001 "Партиципативно буџетирање" има за циљ Укључивање грађана у процес креирања буџета путем давања предлога и сугестија и гласања на анкети. Индикатор је Број реализованих предлога и у 2022. години је износио 1, очекивана вредност у 2025. години је 2, и за период 2026-2028. године износи 1 предлог годишње. За реализацију пројекта опредељено је 2.550.000,00 динара.

За пројекат 0602-4002 Подршка првацима опредељен је износ од 850.000,00 динара. Циљ пројекта је Подршка првацима, индикатор је Број деце која уписује први разред основне школе чији је број 435 у 2022. години, у 2025. години 440 а за период 2026-2028. године по 420 ученика.

Пројекат 0602-4003 Награде ученицима који су освојили једно од прва три места на републичким такмичењима и подстицај најбољим ученицима има опредељен износ од 850.000,00 динара. Циљ овог пројекта је Обезбеђење награда даровитим ученицима који су освојили медаљу на републичком такмичењу. Индикатор учинка је Број деце која су освојила медаљу на републичком такмичењу и базна вредност за 2022. годину је 70 детета, очекивана вредност за 2025. годину је 60 ученика док је циљана вредност за наредне три године по 60 ученика годишње. Други циљ је Стимулација најбољих ученика, индикатор учинка је Број ученика генерација чији је износ за све године по 12 ученика.

Пројекат 0602-4004 Матурантска парада планира се у износу од 550.000,00 динара. Циљ овог пројекта је Обезбеђење опреме за матуранте (мајице, кишобрани...) а индикатор учинка је Број деце матураната и базна и очекивана вредност је 510 детета годишње, док је циљана вредност за период 2026-2028. године по 500 детета годишње.

Пројекат 0602-4005 "Обележавање славе Града и других верских празника" опредељен је износ од 450.000,00 динара за реализацију програма обележавања градске славе "Успење Пресвете Богородице" - Велика Госпојина и других црквених празника. Индикатор је Број званица који годишње износи 50.

Пројекат 0602-7006 Унапређење туристичке понуде града Пирота успостављањем спортско туристичких садржаја на отвореном пливачком комплексу – планирано је 9.186.480,00 динара на име учешћа града у реализацији пројекта. Циљ пројекта је Израда и постављање пратећих спортско туристичких садржаја, индикатор учинка је Број постављених тобогана, а циљана вредност за 2026. годину су 2 постављена тобогана.

**Програм 16** - Политички систем локалне самоуправе, планиран је у износу од 43.178.000,00 динара. Циљ овог програма је Ефикасно и ефективно функционисање органа политичког система локалне самоуправе. Индикатор је Број одржаних седница који је у 2022. години био 21, за 2025. годину је процена да ће бити одржана 21 седница, док се за

наредне три године циља на 21 седницу годишње. Носиоци овог програма су Скупштина града, Градоначелник и Градско веће.

Програмска активност 0001 – Функционисање Скупштине, износ од 17.590.000,00 динара планиран је за реализацију циља Функционисање локалне скупштине. Први индикатор учинка је Број седница скупштине и у базној 2022. години је био 7, а вредност у 2025. и за наредне 3 године је такође 7. Други индикатор учинка Број одборника у односу на укупан број одборника, очекивана вредност у 2025. години је 46,43% колико се очекује и у наредном периоду.

Програмска активност 0002 – Функционисање извршних органа, опредељен је износ од 25.588.000,00 динара. Циљ ове програмске активности је Функционисање извршних органа, а индикатор је Број седница извршних органа који износи 14 седница годишње. Од 2024. године уводи се родноодговорни индикатор Број жена чланица Градског већа у односу на укупан број већника, очекивана вредност у 2025. години је 36,36%, а за наредни период се циља на 36,36%. Носиоци ове програмске активности су Градоначелник и Градско веће.

**Програм 17** – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије, планиран је износ од 117.748.903,00 динара. Циљ је Побољшан квалитет животне средине а индикатор учинка је Удео домаћинстава којима је обезбеђена подршка у енергетској санацији у односу на укупан број домаћинстава, кумулативно, очекивана вредност за 2025. годину је 6%, циљана вредност за 2026. годину је 7% а за 2027. и 2028. годину 8%.

Програмска активност 0001 – Енергетски менаџмент – планиран је износ од 36.500.000,00 динара. Циљ ове активности је Проширење обухвата програма за унапређење енергетске ефикасности, индикатор учинка је Број корисника подстицајних средстава разврстан по полу, па је очекивана вредност у 2025. години 112 корисница и 160 корисника, за 2026. годину циљана вредност је 120 корисница и 140 корисника, за 2027. годину 125 корисница и 150 корисника и за 2028. годину 130 корисница и 155 корисника.

Пројекат 0501-4001 – Јавно приватно партнерство које обухвата замену постојећих котлова на лож уље котловима на биомасу и уговорено испоручивање топлотне енергије у објектима основног и средњег образовања. За овај пројекат опредељено је 27.000.000,00 динара. Циљ пројекта је Смањење потрошње енергије енергената, трошкова и смањење емисије штетних материја, а индикатор учинка је Процент смањења трошкова у односу на базну годину и износи 10%.

Пројекат 0501-4002 – Јавно приватно партнерство „Реконструкција система јавног осветљења на територији града Пирота“. За овај пројекат опредељено је 52.000.000,00 динара. Циљ пројекта је Смањење потрошње енергије и трошкова одржавања и повећање квалитета осветљења, а индикатор учинка је Потрошња електричне енергије и у базној 2022. години износи 30%, за 2025. очекивана вредност је 70% потрошње, док за период 2026- 2028. године износи такође 70% потрошње.

Пројекат 0501-7002 – Енергетска санација Дома културе. За овај пројекат је опредељено 2.248.903,00 динара за завршетак пројекта. Циљ овог пројекта је смањење потрошње енергије, енергената, трошкова и смањење емисије штетних материја док је индикатор учинка проценат смањења трошкова у односу на базну годину за коју се очекује да буде мања 10% у односу на базну годину.

Начелница  
Одељења за привреду и финансије  
Ивана Малиновић