



Општина Пирот

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ОПШТИНА ПИРОТ
Одељење за привреду и финансије
Број
Датум: 08.07.2015. год.
Пирот

Предмет: Прелиминарно Упутство за припрему буџета
Општине Пирот за 2016. годину

Поштовани,

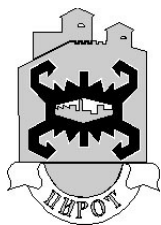
У складу са чланом 31 Закона о буџетском систему („Сл. Гласник Републике Србије“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013 и 142/2014) локални орган управе надлежан за финансије доставља Упутство за припрему нацрта буџета локалне власти за 2016. и наредне две фискалне године.

Израда Упутства за припрему буџета везује се за доношење Фискалне стратегије Републике Србије, која још увек није донета. Планирање буџета за наредне три године је ОБАВЕЗНО уз детаљно образложење и на захтевима за припрему програмског буџета, који су дати као прилог уз упутство.

У циљу израде предлога Вашег финансијског плана за 2016. годину и наредне две фискалне године, достављамо Вам прелиминарне пројекције основних макроекономских показатеља из Фискалне стратегије за 2015. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину.

Пројекција основних макроекономских показатеља за 2016., 2017. и 2018. годину

	ПРОЦЕНА 2015	ПРОЈЕКЦИЈА 2016	ПРОЈЕКЦИЈА 2017	ПРОЈЕКЦИЈА 2018
БДП, млрд динара (текуће цене)	3.970.469	4.195.258	4.454.608	на ниво
БДП, реалан раст	-0,5	1,5	2,0	2017.
Инфлација, просек периода %	2,7	4,1	4,1	из разлога непостојања параметара



Општина Пирот

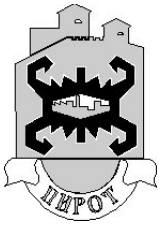
Процена прихода и примања и расхода и издатака

Полазна основа за планирање обима буџета за 2016. годину су планирани приходи и примања из Одлуке о буџету Општине Пирот за 2015. годину, као и планирани расходи и издаци из те Одлуке.

Основ политике планирања прихода и расхода мора бити у складу са реалним пројекцијама буџета Општине Пирот за 2016. годину.

Пројекција прихода и примања у периоду од 2016. до 2018. године

Ек. кл.	ОПИС	Процена		Пројекција	
		2015.	2016.	2017.	2018.
3	Пренета неутрошена средства из ранијих година	220,647,450.00			
711	Порези на доходак, добит и капиталне добитке	732,600,000.00	733,000,000.00	735,000,000.00	740,000,000.00
713	Порез на имовину	219,000,000.00	230,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
714	Порез на добра и услуге	21,600,000.00	19,440,000.00	20,412,000.00	21,433,000.00
716	Други порези	13,000,000.00	11,700,000.00	12,285,000.00	12,900,000.00
732	Донације од међународних организација	31,388,880.00	10,000,000.00		
733	Трансфери од других нивоа власти	308,665,197.00	270,450,000.00	283,973,000.00	298,172,000.00
741	Приходи од имовине	33,500,000.00	30,150,000.00	31,656,000.00	33,239,000.00
742	Приходи од продаје добара и услуга	33,200,000.00	29,880,000.00	31,374,000.00	32,943,000.00
743	Новчане казне и одузета имовинска корист	9,800,000.00	8,820,000.00	9,261,000.00	9,724,000.00
744	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	2,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
745	Мешовити и неодређени приходи	6,800,000.00	7,000,000.00	7,100,000.00	7,200,000.00



Општина Пирот

771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	1,000,000.00	900,000.00	945,000.00	993,000.00
772	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из ранијих година	1,500,000.00	1,350,000.00	1,418,000.00	1,489,000.00
811	Примања од продаје непокретности	5,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00	300,000.00
812	Примања од продаје покретне имовине	100,000.00	90,000.00	95,000.00	100,000.00
841	Примања од продаје земљишта	6,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
	УКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА	1,645,801,527.00	1,359,780,000.00	1,379,019,000.00	1,402,493,000.00

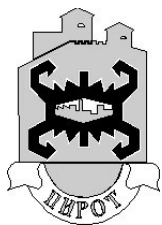
У наредном периоду предвиђена је чвршћа контрола расхода у јавним предузећима и установама чији је оснивач локална самоуправа.

Расходи буџета Општине Пирот у периоду 2016. - 2018. године извршаваће се тако да обезбеди нормално функционисање свих буџетских корисника.

Буџетски корисници је потребно да се придржавају лимита који су дати у наредној табели.

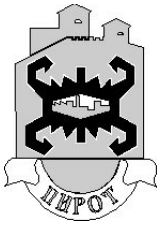
Преглед лимита укупних расхода буџетских корисника за 2016., 2017. и 2018. годину

	Корисник	Обим средстава 2015. година	Лимит 2016. година	Лимит 2017. година	Лимит 2018. година
1.	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ	10,373,471.00	8,818,000.00	10,000,000.00	10,500,000.00
2.	ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ И ОПШТИНСКО ВЕЋЕ	24,647,675.00	21,000,000.00	23,000,000.00	24,150,000.00
3.	ОПШТИНСКА УПРАВА	1,604,969,926.00	1,325,022,000.00	1,341,019,000.00	1,362,593,000.00
3.1.	Општинска управа	325,912,416.00	277,500,000.00	292,000,000.00	306,600,000.00
3.2.	Трансакције везане за јавни дуг	26,354,202.00	5,570,000.00	2,945,283.30	1,128,584.72
3.3.	Пројекат "Формирање мултимодалне мреже Југоисточне Европе"	415,000.00			



Општина Пирот

3.4.	Могућности прекограничне сарадње као основа одрживог развоја - Караула Дојкинци	24,327,093.00			
3.5.	Пројекат - Управљање имовином	751,880.00			
3.6.	Пројекат "Изградња објекта за потребе особа са посебним потребама"	2,759,000.00			
3.7.	Пројекат "Омладински културни центар"	574,197.00			
3.8.	Средства резерве	20,860,167.00	17,750,000.00	17,750,000.00	18,637,500.00
3.9.	Канцеларија за младе	400,000.00	340,000.00	340,000.00	340,000.00
3.10.	Дом спортова АД	163,373.00			
3.11.	Финансирање пројекта удружења грађана на основу конкурса	7,336,000.00	6,235,600.00	6,235,600.00	6,235,600.00
3.12.	Активности резервних војних старешина	450,000.00	382,500.00	382,500.00	382,500.00
3.13.	Подршка организацијама у реализацији активности у оквиру Пиротског културног лета	1,070,000.00	909,500.00	909,500.00	909,500.00
3.14.	Подршка локалним спортским организацијама, удружењима и савезима	51,900,000.00	44,115,000.00	44,115,000.00	44,115,000.00
3.15.	Подршка верским заједницама	5,000,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00
3.16.	Дечја заштита	43,881,802.00	37,500,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00
3.17.	Социјална заштита - Центар за социјални рад	10,144,000.00	8,623,000.00	8,623,000.00	8,623,000.00
3.18.	Обезбеђење одрживих стамбених /економских решења избеглица	458,000.00	390,000.00	390,000.00	390,000.00
3.19.	Активности Црвеног крста	6,944,000.00	5,905,000.00	5,905,000.00	5,905,000.00
3.20.	Јавни ред и безбедност	9,000,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00
3.21.	Јавни превоз - субвенције приватним предузећима	10,600,000.00	9,010,000.00	9,010,000.00	9,010,000.00
3.22.	Даљинско грејање	15,000,000.00	12,750,000.00	12,750,000.00	12,750,000.00
3.23.	Финансијска подршка економском развоју	12,240,000.00	10,404,000.00	10,404,000.00	10,404,000.00
3.24.	Подстицаји развоју предузетништва	7,577,000.00	6,441,000.00	6,441,000.00	6,441,000.00
3.25.	ЗИП - центар за младе	500,000.00	425,000.00	425,000.00	425,000.00
3.26.	Јавна хигијена ЈП "Комуналац"	70,000,000.00	59,500,000.00	59,500,000.00	59,500,000.00
3.27.	Паркинг сервис	10,500,000.00	8,925,000.00	8,925,000.00	8,925,000.00
3.28.	Функционисање установа примарне здравствене заштите	10,500,000.00	8,925,000.00	8,925,000.00	8,925,000.00



Општина Пирот

3.29.	Услуге емитовања и штампања	24,000,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00
3.30.	Основно образовање	126,970,380.00	107,926,500.00	107,926,500.00	107,926,500.00
	"Душан Радовић"	47,016,111.00	39,964,000.00	39,964,000.00	39,964,000.00
	"8. септембар"	20,162,657.00	17,139,000.00	17,139,000.00	17,139,000.00
	"Вук Караџић"	24,976,881.00	21,230,500.00	21,230,500.00	21,230,500.00
	"Свети Сава"	22,194,575.00	18,865,500.00	18,865,500.00	18,865,500.00
	Музичка школа	5,477,875.00	4,656,500.00	4,656,500.00	4,656,500.00
	"Младост"	7,142,281.00	6,071,000.00	6,071,000.00	6,071,000.00
3.31.	Пројекат "Иновација школа"	10,152,000.00	1,150,000.00		
3.32.	Средње образовање	67,720,336.00	57,563,500.00	57,563,500.00	57,563,500.00
	Гимназија	19,010,043.00	16,159,000.00	16,159,000.00	16,159,000.00
	Техничка школа	22,201,172.00	18,871,000.00	18,871,000.00	18,871,000.00
	Економска школа	12,553,485.00	10,670,500.00	10,670,500.00	10,670,500.00
	Млекарска школа	8,562,060.00	7,278,000.00	7,278,000.00	7,278,000.00
	Средња стручна школа	5,393,576.00	4,585,000.00	4,585,000.00	4,585,000.00
	Образовање неklasификовано на другом месту	1,837,000.00	1,561,500.00	1,561,500.00	1,561,500.00
3.33.	Образовање неklasификовано на другом месту	1,837,000.00	1,561,500.00	1,561,500.00	1,561,500.00
3.34.	Култура	134,788,812.00	114,573,000.00	114,573,000.00	114,573,000.00
	Дом културе	49,363,701.00	41,959,500.00	41,959,500.00	41,959,500.00
	Историјски архив	19,873,247.00	16,892,500.00	16,892,500.00	16,892,500.00
	Галерија	4,237,749.00	3,603,000.00	3,603,000.00	3,603,000.00
	Библиотека	17,342,497.00	14,741,500.00	14,741,500.00	14,741,500.00
	Музеј	17,907,273.00	15,221,500.00	15,221,500.00	15,221,500.00
	Позориште	26,064,345.00	22,155,000.00	22,155,000.00	22,155,000.00
3.35.	Установе предшколског образовања	109,090,000.00	92,726,500.00	92,726,500.00	92,726,500.00
3.36.	Дирекција за изградњу општине Пирот - Уређивање грађевинског земљишта	130,262,825.00	119,552,400.00	124,824,116.70	132,727,315.28
3.37.	Дирекција за изградњу општине Пирот - Јавна расвета	39,031,029.00	33,177,000.00	33,177,000.00	33,177,000.00
3.38.	Дирекција за изградњу општине Пирот - Одржавање путева	157,411,000.00	134,000,000.00	134,000,000.00	134,000,000.00
3.39.	Туристичка организација	6,294,945.00	5,351,000.00	5,351,000.00	5,351,000.00
3.40.	Месне заједнице	6,000,708.00	5,101,000.00	5,101,000.00	5,101,000.00
3.41.	Спортски центар Пирот	71,689,294.00	60,950,000.00	60,950,000.00	60,950,000.00
3.42.	Буџетски фонд за развој пољопривреде	42,460,000.00	36,091,000.00	36,091,000.00	36,091,000.00
3.43.	Буџетски фонд за заштиту животне средине	1,643,467.00	1,398,000.00	1,398,000.00	1,398,000.00
4.	ЈАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО	5,810,455.00	4,940,000.00	5,000,000.00	5,250,000.00
	УКУПНО:	1,645,801,527.00	1,359,780,000.00	1,379,019,000.00	1,402,493,000.00



Општина Пирот

Смернице за припрему средњорочних планова корисника средстава буџета

Параметри које треба применити приликом израде предлога Финансијског плана за 2016. и наредне две фискалне године су:

- Групу конта 411 и 412 треба планирати на нивоу из 2015. године;
- Економске класификације 413, 414, 415 и 416 - Накнаде у натури, социјална давања запосленима, накнаде за запослене и Награде запосленима и остали посебни расходи могу се планирати у складу са потребама за 2016. и наредне две фискалне године;
- Економска класификација 421 - Стални трошкови могу расти највише 5 %;
- У оквиру групе конта 42 потребно је максимално сагледати могућност уштеде пре свега, у оквиру Економских класификација 422, 423, 424, 425, 426 – трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал;
- Капитални издаци се могу планирати на нивоу из 2015. године, а одобраваће се по приоритетима у складу са планом капиталних инвестиција и билансних могућности буџета;

На основу ових пројекција потребно је почети са израдом **прелиминарног** предлога финансијског плана за 2016. годину и наредне две фискалне године. Предлог финансијског плана са попуњеним табелама, потребно је доставити Одељењу за привреду и финансије најкасније **до 01. септембра 2015. године** у писаном облику, са **детаљним објашњењима** за сваки износ који се налази у финансијском плану - **у супротном захтеви неће бити разматрани**. Табеле за припрему буџета по Програмској класификацији биће вам достављене електронским путем.

Одмах по објављивању Фискалне стратегије за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину, и евентуално измењених параметара доставићемо Вам коначно Упутство за припрему нацрта буџета, на основу којег ћете израдити **коначан** предлог финансијског плана за 2016. годину. и наредне две фискалне године.

С поштовањем,

Начелница Одељења за привреду и финансије
Јагода Шнеле