

Образложење

I. ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2015. годину садржан је у члану 43. став 1. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13 и 142/14), којим је одређено да скупштина локалне власти доноси одлуку о буџету локалне власти.

За доношење ове одлуке правни основ је садржан и у члану 24. тачка 2. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), којим је одређено да Скупштина Града Новог Сада, у складу са законом, доноси буџет и завршни рачун буџета Града.

II. РАЗЛОЗИ ЗА ДОНОШЕЊЕ ОДЛУКЕ

Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13 и 142/14) утврђени су могући разлози за измену и допуну донетог буџета, односно првобитно утврђеног годишњег плана, који важе за све нивое власти, а који у току буџетске године изискују поновно уравнотежење, односно ребаланс буџета.

Тако је чланом 47. овог закона одређено "ако у току фискалне године дође до повећања расхода и издатака или смањења прихода, буџет се уравнотежује смањењем планираних расхода и издатака или увођењем нових прихода", а уравнотежење буџета врши се путем ребаланса буџета, који се доноси по поступку за доношење буџета, с обзиром да је чланом 2. тачка 30. овог закона, ребаланс буџета дефинисан као "промена одлуке о буџету локалне власти у току буџетске године, којом се мења, односно допуњује буџет".

И чланом 63. став 1. Закона о буџетском систему одређено је да се "ребалансом буџета, који, на предлог надлежног извршног органа локалне власти, усваја скупштина локалне власти, врши усклађивање прихода и примања и расхода и издатака буџета на нижем, вишем или истом нивоу".

Законом је, такође, предвиђено и "ако се у току године донесе закон, пропис или други акт који за резултат има смањење планираних прихода или повећање планираних расхода и издатака, истовремено се доноси одлука којом се утврђују додатни приходи или умањење расхода и издатака, у циљу уравнотежења буџета".

Одлуком, која се предлаже, мења се важећа одлука о буџету Града Новог Сада, сагласно члану 30. став 1. Закона о буџетском систему, по којем "износ укупног фискалног суфицита и начин његовог распоређивања утврђује се законом о буџету Републике Србије, односно, одлуком о буџету локалне власти".

У складу са цитираном законском одредбом, по утврђивању завршног рачуна буџета Града Новог Сада за претходну годину, којим је утврђен суфицит средстава за пренос у наредну буџетску годину, припремљен је овај предлог одлуке, којим су предложене измене и допуне Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2015. годину ("Службени лист Града Новог Сада", број 68/14), због потребе распоређивања суфицита утврђеног Одлуком о завршном рачуну буџета Града Новог Сада за 2014. годину ("Службени лист Града Новог Сада", број 26/15),

Одлуком која се предлаже, међутим, од укупно утврђеног износа "суфицита" средстава из буџета, који се преноси у ову буџетску годину, на страни расхода не распоређује се део средстава у укупном износу од 16.370.807,66 динара, који ће, као неутрошен, по финализацији пројекта или због других објективних разлога бити враћен даваоцима.

Не распоређује се износ који индиректни буџетски корисници нису вратили у буџет Града, у складу са Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2014. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 70/13, 37/14 и 63/14), односно Правилником о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава на рачун извршења буџета Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 67/13), а који ће ови корисници накнадно вратити (у питању је износ од 16.156.953,10 динара, који ће вратити Јавно предузеће "Завод за изградњу града" и износ од 15.762,63 динара, који ће вратити установе културе).

Од пренетог вишка прихода из ранијих година, овим предлогом нису распоређена ни преостала, то јест неутрошена средства по завршеном пројекту, који је одабран на Конкурсу за пројекте намењене подизању ИКТ капацитета јединица локалне самоуправе од 29. октобра 2010. године, чија је реализација ближе уређена Уговором о финансирању пројекта локалне самоуправе од 7. марта 2011. године, између Града Новог Сада и Министарства за телекомуникације и информационо друштво Републике Србије. Одабрани пројекат из области информационо-комуникационих технологија (ИКТ), под називом "Други примерак матичних књига, интеграција WS са порталом и интероперабилност", реализовало је Јавно комунално предузеће "Информатика" Нови Сад, а неутрошени износ од 110.807,00 динара, који је преостао по завршетку пројекта, биће враћен Министарству трговине, туризма и телекомуникација, које је преузело надлежности од Министарства за телекомуникације и информационо друштво Републике Србије, са којим је уговор закључен, као што ће и погрешно уплаћена средства на име самодоприноса у 2014. години, на подручју месних заједница "Ченеј", "Кисач" и "Буковац", у укупном износу од 87.284,93 динара, бити враћена, у складу са законом, на рачун уплатилаца.

Од преосталог износа "суфицита" за распоред у буџету, у висини од 4.593.433.720,52 динара, који се састоји из нераспорединог вишка прихода из ранијих година у износу од 4.587.943.304,61 динар, неутрошених средстава од приватизације из ранијих година у износу од 427,06 динара и неутрошених средстава донација из ранијих година у износу од 5.489.988,85 динара, овим предлогом би требало да се распореди 2.900.681.668,64 динара, с обзиром да је део од 1.692.752.051,88 динара већ распоређен у Одлуци о буџету Града Новог Сада за 2015. годину.

Поред суфицита средстава из буџета, овим предлогом се распоређује и суфицит који су буџетски корисници остварили из сопствених и других додатних прихода, према одлукама надлежних органа корисника буџета, сагласно члану 19. став 2. Одлуке о завршном рачуну буџета Града Новог Сада за 2014. годину.

Иако се измене и допуне важећег буџета за 2015. годину предлажу превасходно због преноса, то јест укључивања у јавну потрошњу пренетих неутрошених средстава из претходне и из ранијих година, односно суфицита, утврђеног завршним рачуном буџета Града Новог Сада за 2014. годину, овим предлогом одлуке, такође, предлаже се и корекција плана појединих јавних прихода у зависности од њиховог слабијег или бољег остварења у протеклом периоду у односу на пројектоване по буџету.

Када су додатни приходи корисника у питању, корисници су предложили измене планираних износа прихода (повећање за 41.041.751,94 динара), тако да износе 657.207.766,94 динара, а са распоређеним суфицитом ових средстава у износу од 34.076.703,84 динара, укупна средства из додатних прихода корисника планирају се у износу од 691.284.470,78 динара.

На страни расхода, ребалансом буџета су предложене измене првобитно утврђених апропријација за поједине текуће расходе, ради усаглашавања планираних износа расхода у буџету са реалним могућностима буџета, односно новом пројекцијом прихода, као и са потребама корисника буџета до краја године, а према њиховим предлозима.

Поред тога, у предложеним изменама буџета укључене су и раније усвојене измене апропријација за одређене расходе, које су извршили директни буџетски корисници, у складу са чланом 61. Закона о буџетском систему, односно чланом 20. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2015. годину.

III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДРЕДАБА ПРЕДЛОГА ОДЛУКЕ

Овим предлогом одлуке, важећа Одлука о буџету Града Новог Сада за 2015. годину измењена је у Општем и у Посебном делу, као и у делу са одредбама о извршењу буџета.

Чланом 1. Предлога одлуке мењају се износи утврђени у члану 2. важеће Одлуке о буџету, којим је утврђен обим буџета Града Новог Сада за 2015. годину, односно укупан износ средстава који се планира у овој буџетској години, исказан по изворима финансирања, а **ст. 4, 6. и 11.** овог члана додају се нове алинеје, то јест четири нова извора финансирања.

Чланом 2. Предлога одлуке мењају се износи утврђени у члану 3. важеће Одлуке о буџету, којим су процењена само средства из буџета, без сопствених прихода које остварују буџетски корисници изузети од примене законске одредбе о укидању сопствених прихода и средстава која ови корисници остварују из других извора финансирања на подрачуну сопствених средстава (такозвани додатни приходи), као и структура средстава из буџета, посматрана према периоду за који се процењују, а за приходе и примања процењене за 2015. годину, према прописаној економској класификацији прихода и примања.

Ставом 5. овог члана додаје се нови став 3. у члану 3. важеће Одлуке о буџету, односно одредба да су у нераспоређеном вишку прихода из ранијих година садржана и пренета неутрошена средства код индиректних корисника, који ова средства нису вратили, супротно Правилнику о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава на рачун извршења буџета Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 67/13).

Чланом 3. Предлога одлуке мења се члан 4. важеће Одлуке о буџету, којим су процењени додатни приходи корисника и њихова структура према периоду за који се процењују, а за ове приходе процењене за 2015. годину, према економској класификацији прихода и примања.

Чланом 4. Предлога одлуке мења се износ утврђен у члану 5. важеће Одлуке о буџету, којим је уређено коришћење текуће буџетске резерве, односно одређен износ и намене за које се користе средства распоређена у текућу буџетску резерву, као и начин и ефекти употребе ових средстава, у складу са чланом 69. Закона о буџетском систему.

Чланом 5. Предлога одлуке мења се износ утврђен у члану 6. важеће Одлуке о буџету, којим је уређена стална буџетска резерва, односно износ и намене средстава планираних као стална буџетска резерва, као и процедура у поступку употребе ових средстава, у складу са чланом 70. Закона о буџетском систему.

Чланом 6. Предлога одлуке мења се члан 7. важеће Одлуке о буџету, којим су утврђени укупни текући расходи и издаци из средстава буџета, са средствима буџетске резерве (текуће и сталне), тако што се мења износ претходно утврђених расхода и издатака и одређује се део пренетих неутрошених средстава из ранијих година који неће бити распоређен овом одлуком, као и део пренетих неутрошених средстава из ранијих година који ће се распоредити, али неће бити пренет индиректном кориснику који је та средства већ утрошио.

Чланом 7. Предлога одлуке мења се износ утврђен у члану 8. важеће Одлуке о буџету, којим су утврђени укупни текући расходи и издаци из додатних прихода корисника буџета.

Чланом 8. Предлога одлуке мења се табела из члана 9. важеће Одлуке о буџету, у којој су приказани планирани капитални пројекти, односно издаци корисника буџета за ову и наредне две године.

Чланом 9. у ставу 1. Предлога одлуке мења се табела из члана 10. став 1. важеће Одлуке о буџету, којом је утврђен финансијски резултат, односно нето набавка нефинансијске имовине, буџетски дефицит, укупни фискални дефицит и рачун финансирања, као и извори за покриће буџетског дефицита, у складу са чланом 28. Закона о буџетском систему, а **ставовима 2. и 3.** мењају се износи утврђени у ст. 2. и 3. члана 10. важеће Одлуке о буџету, док се **ставом 4.** мења став 4. у члану 10. важеће Одлуке.

Чланом 10. Предлога одлуке мењају се износи у члану 11. важеће Одлуке о буџету, којим је утврђен преглед очекиваних средстава из финансијске помоћи Европске уније, сагласно члану 28. став 2. тачка 4. Закона о буџетском систему.

Чланом 11. Предлога одлуке мења се члан 12. важеће Одлуке о буџету, којим су укупна средства буџета (средства из буџета и средства из додатних прихода), са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година и укупни расходи и издаци буџета исказани према економској класификацији и изворима финансирања.

Чланом 12. Предлога одлуке мења се члан 13. важеће Одлуке о буџету, којим започиње Посебан део ове одлуке, у којем су укупна средства буџета распоређена према организационој, функционалној, програмској и економској класификацији расхода и издатака и према изворима финансирања.

Чланом 13. Предлога одлуке мења се члан 14. важеће Одлуке о буџету, у Програмском делу буџета, у којем су програмске активности и пројекти корисника буџета исказани према организационој и функционалној класификацији и према изворима финансирања.

Чланом 14. Предлога одлуке мења се став 2. у члану 52. важеће Одлуке о буџету, којим је одређен рок за достављање захтева Министарству финансија, за одобрење фискалног дефицита у 2016. години изнад Законом дозвољеног износа

Чланом 15. Предлога одлуке одређено је ступање на снагу предложене одлуке.

IV. РАЗЛОЗИ ЗА РАНИЈЕ СТУПАЊЕ НА СНАГУ ОДЛУКЕ

Предлаже се да ова одлука, сагласно члану 108. Статута Града Новог Сада, ступи на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном листу Града Новог Сада", како би се створили услови за несметано функционисање буџетских корисника, односно обезбедио континуитет у извршавању буџета и финансијских планова корисника буџета.

V. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРОМЕНА У ОБИМУ И СТРУКТУРИ СРЕДСТАВА

a) *Промене у економској структури прихода и примања и расхода и издатака и у структури извора финансирања*

1. Приходи и примања

Према изворном тексту Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2015. годину, планирана средства за јавну потрошњу у Граду, из свих извора финансирања, износе укупно 19.961.608.234,88 динара, а састоје се од:

- **средстава из буџета**, са пренетим неутрошеним средствима из ранијих година, која су укупно планирана у износу од 19.345.442.219,88 динара (од чега су приходи и примања текуће године планирани у износу од 17.652.690.168,00 динара, а "суфицит" из ранијих година у износу од 1.692.752.051,88 динара) и

- такозваних **додатних прихода** (сопствени приходи индиректних буџетских корисника изузетих од примене законске одредбе о укидању сопствених прихода и средства из других извора на подручју сопствених средстава), који су планирани у укупном износу од 616.166.015,00 динара.

Укључивањем накнадно дозначених средстава (трансфера из покрајинског буџета и добровољних трансфера од физичких и правних лица) у план средстава из буџета, у складу са законом, првобитни износ планираних средстава за јавну потрошњу на подручју Града повећан је укупно за 345.612.823,00 динара, то јест на износ од 20.307.221.057,88 динара (у томе су средства из буџета 19.691.055.042,88 динара, док су додатни приходи корисника остали у непромењеном износу), како може да се види у Табели 1.

Изменама и допунама буџета за 2015. годину, то јест важеће Одлуке о буџету, које су садржане у овом предлогу одлуке, на приходној страни буџета предлаже се смањење класе 7, то јест укупних текућих прихода за 40,1 милион динара (највише због смањења прихода од камата на средства КРТ-а, имајући у виду значајно смањење референтне каматне стопе Народне банке Србије у односу на претходну годину) јер, појединачно посматрано, предложене корекције (смањење или повећање) плана појединих прихода и примања, у зависности од њиховог слабијег или бољег остварења у протеклом периоду у односу на претходне пројекције у буџету, у крајњем исходу значе смањење буџетских прихода.

Наиме, сагледавањем планираног и оствареног нивоа средстава буџета у првих пет месеци ове године, утврђено је код појединих прихода веће или мање одступање остварених износа у односу на план, због чега је извршена нова процена њиховог остварења до краја године - тако су смањени: приходи од камата на средства КРТ-а за 126,7 милиона динара, порези на приходе од самосталне делатности за 25,0 милиона динара, приходи од непокретности за 20,0 милиона динара, финансијска помоћ Европске уније за 10,3 милиона динара, комуналне таксе за држање моторних друмских и прикључних возила за 8,5 милиона динара, затим средства остварена од давања у закуп пољопривредног земљишта, односно пољопривредног објекта у државној својини за 7,7 милиона динара, приходи од казни за прекршаје по прекршајном налогу и казни изречених у управном поступку у корист нивоа градова у износу од 1,2 милиона динара и, најзад, остали приходи у корист нивоа градова за 0,7 милиона динара. С друге стране, повећани су: порез на приходе од самосталних делатности који се плаћа према стварно оствареном приходу самоопорезивањем за 59,0 милиона динара, капитални наменски трансфери у ужем смислу од АП Војводине за 41,5 милиона динара, комунална такса за коришћење простора за паркирање за 19,9 милиона динара,

меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године за 16,0 милиона динара, текући наменски трансфери у ужем смислу од АП Војводине за 9,4 милиона динара, градске административне таксе за 7,0 милиона динара, приходи од новчаних казни за прекршаје предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима за 3,5 милиона динара, текући наменски трансфери у ужем смислу од Републике у износу од 3,0 милиона динара и текући добровољни трансфери од физичких и правних лица за 0,3 милиона динара (детаљнији преглед промена на приходној страни буџета дат је у Прилогу 2).

Такође, смањена су и примања од продаје нефинансијске имовине за 40,0 милиона динара, према предлогу директног корисника - Дирекције за робне резерве, с обзиром да је Дирекција, крајем 2014. године (након доношења буџета) наплатила потраживања од Предшколске установе "Радосно детињство" за испоручене прехранбене артикле током 2011. и 2012. године.

Са извршеним изменама у плану прихода и примања буџета, средства из буџета за 2015. годину (без суфицита средстава из ранијих година) износе 17.918,2 милиона динара, што представља 99,5% претходно планираних 17.998,3 милиона динара, односно смањење средстава буџета за 80,1 милион динара у односу на претходни план.

Узимајући у обзир и "суфицит" средстава буџета из ранијих година који се преноси у ову годину у износу од 4.593,4 милиона динара, укупна буџетска средства (без додатних прихода корисника) износе 22.511,6 милиона динара, што је 14,3% више у односу на буџет, којим је планирано 19.691,1 милион динара.

Именама планираног износа додатних прихода корисника, које су предложили индиректни буџетски корисници изузети од законске одредбе о укидању сопствених прихода, укупна средства из додатних прихода корисника, са распоређеним суфицитом ових средстава, повећана су на износ од 691,3 милиона динара.

Дода ли се овај износ планираним средствима из буџета, са укупно распоређеним вишком прихода и примања - суфицитом буџетских средстава (без суфицита који се не распоређује, као дела пренетих средстава који се враћа даваоцима), укупна средства за потрошњу у 2015. години износе 23.202,9 милиона динара (Табеле 2 и 3), односно повећана су за 14,3% у односу на средства која су планирана важећом Одлуком о буџету (19.961,6 милиона динара) и касније коригована за износ трансфера из покрајинског буџета на износ од 20.307,2 милиона динара.

Табела 1.

ИЗМЕНЕ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА У 2015. ГОДИНИ ДО РЕБАЛАНСА БУЏЕТА

Класа	Категорија	ОПИС	Средства из буџета				Средства из додатних прихода корисника				Укупна средства			
			План 2015. (по Одлуци о буџету ГНС)	Разлика (6-4)	План 2015. (са изменама)	Инд 6/4	План 2015. (по Одлуци о буџету ГНС)	Разлика (10-8)	План 2015. (са изменама)	Инд 10/8	План 2015. (по Одлуци о буџету ГНС)	Разлика (14-12)	План 2015. (са изменама)	Инд 14/12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3		КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	1.692.752.051,88	0,00	1.692.752.051,88	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.692.752.051,88	0,00	1.692.752.051,88	100,00
31		КАПИТАЛ	157.400.523,00	0,00	157.400.523,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.400.523,00	0,00	157.400.523,00	100,00
32		УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	1.535.351.528,88	0,00	1.535.351.528,88	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.535.351.528,88	0,00	1.535.351.528,88	100,00
7		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	15.660.000.000,00	345.612.823,00	16.005.612.823,00	102,21	616.166.015,00	0,00	616.166.015,00	100,00	16.276.166.015,00	345.612.823,00	16.621.778.838,00	102,12
71		ПОРЕЗИ	11.689.073.700,00	0,00	11.689.073.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.689.073.700,00	0,00	11.689.073.700,00	100,00
73		ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ	961.633.045,00	345.612.823,00	1.307.245.868,00	135,94	70.000.000,00	0,00	70.000.000,00	100,00	1.031.633.045,00	345.612.823,00	1.377.245.868,00	133,50
74		ДРУГИ ПРИХОДИ	2.985.293.255,00	0,00	2.985.293.255,00	100,00	432.109.307,00	0,00	432.109.307,00	100,00	3.417.402.562,00	0,00	3.417.402.562,00	100,00
77		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	100,00	7.936.708,00	0,00	7.936.708,00	100,00	31.936.708,00	0,00	31.936.708,00	100,00
78		ТРАНСФЕРИ ИЗМЕРЉУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ	0,00	0,00	0,00	0,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00
79		ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	655.600.000,00	0,00	655.600.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.600.000,00	0,00	655.600.000,00	100,00
81		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00
82		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА	42.000.000,00	0,00	42.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000.000,00	0,00	42.000.000,00	100,00
84		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00
9		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.337.090.168,00	0,00	1.337.090.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337.090.168,00	0,00	1.337.090.168,00	100,00
91		ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	1.326.790.168,00	0,00	1.326.790.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326.790.168,00	0,00	1.326.790.168,00	100,00
92		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00
99		КОНТРА КИРЖЕЊЕ - ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		УКУПНО:	19.345.442.219,88	345.612.823,00	19.691.055.042,88	101,79	616.166.015,00	0,00	616.166.015,00	100,00	19.961.608.234,88	345.612.823,00	20.307.221.057,88	101,73

Измене економске структуре на приходној страни буџета условиле су измене и у структури извора финансирања, у погледу износа планираних по основу већине извора (како може да се види у Табели 2, која приказује само изворе средстава), које, међутим, нису битније утицале на њихово учешће у укупним средствима јер без обзира на мање или веће измене у висини средстава планираних од појединих извора финансирања и, сходно томе, њихово учешће у укупним средствима, ипак је могуће уочити извесне правилности, када је структура, то јест класификација средстава по изворима финансирања у питању. Наиме, и ребалансирани обим буџета, посматран по изворима финансирања, показује доминантно учешће средстава из буџета (која су приказана у колони 5 Табеле 2), а у оквиру њих прихода из буџета, то јест извора 01 (према прописаној класификацији извора финансирања), који и поред смањења од 84,1 милион динара, чине преко 86,0% планираних средстава у буџету (изузимајући пренети суфицит).

Одлуком која се предлаже, смањена су и средства која се очекују из извора 56, то јест из финансијске помоћи Европске уније, којима се финансирају пројекти "MobiWallet", "CLIPS", "WeLive и "SocioTal", за скоро 10,3 милиона динара, а према предлогу надлежних корисника.

За Пројекат "MobiWallet - Mobility and Transport Digital Wallet" (Мобилни новчаник - Мобилност и транспорт дигиталног новчаника), који се реализује у оквиру програма Европске уније под називом Оквирни програм за конкурентност и иновације (Competitiveness and innovation framework programe - CIP), а у чијој реализацији учествује 14 партнерских институција и организација из четири земље: Шпаније, Велике Британије, Италије и Србије (из Србије, поред Града Новог Сада, учествују и Јавно градско саобраћајно предузеће "Нови Сад" и Друштво за консалтинг, развој и имплементацију информационаих и комуникационих технолигија ДунавНет доо), смањена су средства на име трошкова службених путовања у иностранство и укупних индиректних трошкова (стални трошкови) за 411,6 хиљада динара.

И за пројекат "CLIPS - Cloud Approach For Innovation In Public Services" ("Иновативан приступ пружању јавних услуга кроз рачунарство у облаку") у оквиру поменутог Оквирног програма за конкурентност и иновације Европске уније, у чијој реализацији учествује 12 партнерских институција и организација из пет земаља (Италија, Велика Британија, Немачка, Шпанија и Србија), а из Србије поред Града Новог Сада учествују и Јавно комунално предузеће "Информатика" Нови Сад и Друштво за консалтинг, развој и имплементацију информационаих и комуникационих технолигија ДунавНет доо, смањена су средства на име трошкова службених путовања у иностранство и сталних трошкова на реализацији пројекта за 1,9 милиона динара.

За пројекат "WeLive" - "A new concept of public administration based on citizen co-created mobile urban services" (WeLive – "Нови концепт јавне управе засноване на мобилним градским сервисима у чијој изради учествују грађани"), у оквиру новог програма "HORIZON 2020", првобитно планирана средства умањена су за 5,1 милион динара, с обзиром да до сада није било реализације овог пројекта и да надлежна Градска управа процењује да ће средства у износу од 1,0 милион динара бити довољна за финансирање активности на његовој реализацији током 2015. године.

Такође, из истог разлога, а према предлогу надлежне управе, умањена су и средства за реализацију пројекта "SocioTal" ("Социјална перспектива"), који се реализује у оквиру Посебног програма "Seventh Framework Programme" (Седми оквирни програм). За "SocioTal" је у 2015. години, овим предлогом одлуке, планирано скоро 1,7 милиона динара, што је за 2,9 милиона динара мање у односу на првобитно планирани износ.

Табела 2.

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2015. ГОДИНУ
(по изворима финансирања)

- у динарима

Изв.фин	ОПИС	Средства из буџета				Средства из додатних прихода				Укупна средства			
		План 2015	Разлика (5-3)	Ребаланс 2015	Инд 5/3	План 2015	Разлика (9-7)	Ребаланс 2015	Инд 9/7	План 2015	Разлика (13-11)	Ребаланс 2015	Инд 13/11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
01	Приходи из буџета	15.614.049.196,00	-84.094.758,00	15.529.954.438,00	99,46	0,00	0,00	0,00	0,00	15.614.049.196,00	-84.094.758,00	15.529.954.438,00	99,46
03	Социјални доприноси	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00
04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	546.166.015,00	37.718.140,94	583.884.155,94	106,91	546.166.015,00	37.718.140,94	583.884.155,94	106,91
06	Донације од међународних организација	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00
07	Трансфери од других нивоа власти	352.087.914,00	53.939.700,00	406.027.614,00	115,32	70.000.000,00	676.611,00	70.676.611,00	100,97	422.087.914,00	54.616.311,00	476.704.225,00	112,94
08	Доброволтни трансфери од физичких и правних лица	0,00	305.600,00	305.600,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00	0,00	640.600,00	640.600,00	0,00
09	Примања од продаје нефин. имовине	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90	0,00	0,00	0,00	0,00	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90
10	Примања од домаћих задуживања	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00
11	Примања од иностраних задуживања	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00
12	Примања од отплате датих кредита и продаје фин. имовине	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00
56	Финансијска помоћ ЕУ	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83	0,00	0,00	0,00	0,00	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83
	Укупно (01+03+04+06+07+08+09+10+11+12+56)	17.998.302.991,00	-80.124.823,00	17.918.178.168,00	99,55	616.166.015,00	41.041.751,94	657.207.766,94	106,66	18.614.469.006,00	-39.083.071,06	18.575.385.934,94	99,79
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	1.692.752.051,88	2.895.191.252,73	4.587.943.304,61	271,03	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.692.752.051,88	2.929.267.956,57	4.622.020.008,45	273,05
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година	0,00	427,06	427,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,06	427,06	0,00
15	Неутрошена средства донација из ранијих година	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00
	Укупно (13+14+15)	1.692.752.051,88	2.900.681.668,64	4.593.433.720,52	271,36	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.692.752.051,88	2.934.758.372,48	4.627.510.424,36	273,37
	УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26

Табела 3.

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2015. ГОДИНУ
(са неутрошеним средствима из ранијих година)

Класа	Категорија	Група	Изв.фин	ОПИС	Средства из буџета					Средства из додатних прихода					Укупна средства				
					План 2015	Разлика (8-6)	Ребаланс 2015	Инд 8/6	План 2015	Разлика (12-10)	Ребаланс 2015	Инд 12/10	План 2015	Разлика (16-14)	Ребаланс 2015	Инд 16/14			
																	6	7	8
3				КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	1.692.752.051,88	2.900.681.668,64	4.593.433.720,52	271,36	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.692.752.051,88	2.934.758.372,48	4.627.510.424,36	273,37			
31				КАПИТАЛ	157.400.523,00	480.327.675,61	637.728.198,61	405,16	0,00	0,00	0,00	0,00	157.400.523,00	480.327.675,61	637.728.198,61	405,16			
	311			Капитал	157.400.523,00	480.327.675,61	637.728.198,61	405,16	0,00	0,00	0,00	0,00	157.400.523,00	480.327.675,61	637.728.198,61	405,16			
		13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	157.400.523,00	474.837.259,70	632.237.782,70	401,67	0,00	0,00	0,00	0,00	157.400.523,00	474.837.259,70	632.237.782,70	401,67			
		14		Неутрошена средства од приватизације из ранијих година	0,00	427,06	427,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,06	427,06	0,00			
		15		Неутрошена средства донација из ранијих година	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00			
32				УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	1.535.351.528,88	2.420.353.993,03	3.955.705.521,91	257,64	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.535.351.528,88	2.454.430.696,87	3.989.782.225,75	259,86			
	321			Утврђивање резултата пословања	1.535.351.528,88	2.420.353.993,03	3.955.705.521,91	257,64	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.535.351.528,88	2.454.430.696,87	3.989.782.225,75	259,86			
		13		Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	1.535.351.528,88	2.420.353.993,03	3.955.705.521,91	257,64	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.535.351.528,88	2.454.430.696,87	3.989.782.225,75	259,86			
7				ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	16.005.612.823,00	-40.124.823,00	15.965.488.000,00	99,75	616.166.015,00	41.041.751,94	657.207.766,94	106,66	16.621.778.838,00	916.928,94	16.622.695.766,94	100,01			
71				ПОРЕЗИ	11.689.073.700,00	5.500.000,00	11.694.573.700,00	100,05	0,00	0,00	0,00	0,00	11.689.073.700,00	5.500.000,00	11.694.573.700,00	100,05			
		711		Порез на доходак, добит и капиталне добитке	7.948.989.000,00	14.000.000,00	7.962.989.000,00	100,18	0,00	0,00	0,00	0,00	7.948.989.000,00	14.000.000,00	7.962.989.000,00	100,18			
		01		Приходи из буџета	7.948.989.000,00	14.000.000,00	7.962.989.000,00	100,18	0,00	0,00	0,00	0,00	7.948.989.000,00	14.000.000,00	7.962.989.000,00	100,18			
		712		Порез на фонд зарада	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		01		Приходи из буџета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		713		Порез на имовину	2.987.464.700,00	0,00	2.987.464.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.987.464.700,00	0,00	2.987.464.700,00	100,00			
		01		Приходи из буџета	2.987.464.700,00	0,00	2.987.464.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.987.464.700,00	0,00	2.987.464.700,00	100,00			
		714		Порез на добра и услуге	552.620.000,00	-8.500.000,00	544.120.000,00	98,46	0,00	0,00	0,00	0,00	552.620.000,00	-8.500.000,00	544.120.000,00	98,46			
		01		Приходи из буџета	552.620.000,00	-8.500.000,00	544.120.000,00	98,46	0,00	0,00	0,00	0,00	552.620.000,00	-8.500.000,00	544.120.000,00	98,46			
		716		Други порези	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00	100,00			
		01		Приходи из буџета	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00	0,00	200.000.000,00	100,00			
73				ДОНАЦИЈЕ, ПОМОЋИ И ТРАНСФЕРИ	1.307.245.868,00	43.664.335,00	1.350.910.203,00	103,34	70.000.000,00	2.988.611,00	72.988.611,00	104,27	1.377.245.868,00	46.652.946,00	1.423.898.814,00	103,39			
		732		Донације и помоћи од међународних организација	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00	36.475.713,00	-7.963.365,00	28.512.348,00	78,17			
		06		Донације од међународних организација	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00			
		56		Финансијска помоћ ЕУ	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83	0,00	0,00	0,00	0,00	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83			
		733		Трансфери од других нивоа власти	1.270.770.155,00	53.939.700,00	1.324.709.855,00	104,24	70.000.000,00	676.611,00	70.676.611,00	100,97	1.340.770.155,00	54.616.311,00	1.395.386.466,00	104,07			
		01		Приходи из буџета	918.682.241,00	0,00	918.682.241,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918.682.241,00	0,00	918.682.241,00	100,00			
		07		Трансфери од других нивоа власти	352.087.914,00	53.939.700,00	406.027.614,00	115,32	70.000.000,00	676.611,00	70.676.611,00	100,97	422.087.914,00	54.616.311,00	476.704.225,00	112,94			
74				ДРУГИ ПРИХОДИ	2.985.293.255,00	-105.289.158,00	2.880.004.097,00	96,47	432.109.307,00	44.289.848,94	476.399.155,94	110,25	3.417.402.562,00	-60.999.309,06	3.356.403.252,94	98,22			
		741		Приходи од имовине	745.140.255,00	285.496.342,00	1.030.636.597,00	138,31	0,00	0,00	0,00	0,00	745.140.255,00	285.496.342,00	1.030.636.597,00	138,31			

Класа	Категорија	Група	Изв.Фин	ОПИС	Средства из буџета					Средства из додатних прихода					Укупна средства				
					План	Разлика	Ребаланс	Инд	План	Разлика	Ребаланс	Инд	План	Разлика	Ребаланс	Инд			
					2015	(8-6)	2015	8/6	2015	(12-10)	2015	12/10	2015	(16-14)	2015	16/14			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
			01	Приходи из буџета	745.140.255,00	285.496.342,00	1.030.636.597,00	138,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745.140.255,00	285.496.342,00	1.030.636.597,00	138,31		
		742		Приходи од продаје добара и услуга	1.960.035.000,00	-393.000.000,00	1.567.035.000,00	79,95	134.410.744,00	43.954.848,94	178.365.592,94	132,70	2.094.445.744,00	-349.045.151,06	1.745.400.592,94	83,33			
			01	Приходи из буџета	1.960.035.000,00	-393.000.000,00	1.567.035.000,00	79,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960.035.000,00	-393.000.000,00	1.567.035.000,00	79,95			
			04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	134.410.744,00	43.954.848,94	178.365.592,94	132,70	134.410.744,00	43.954.848,94	178.365.592,94	132,70			
		743		Новчане казне и одузета имовинска корист	79.118.000,00	2.632.000,00	81.750.000,00	103,33	0,00	0,00	0,00	0,00	79.118.000,00	2.632.000,00	81.750.000,00	103,33			
			01	Приходи из буџета	79.118.000,00	2.632.000,00	81.750.000,00	103,33	0,00	0,00	0,00	0,00	79.118.000,00	2.632.000,00	81.750.000,00	103,33			
		744		Доброволтни трансфери од физичких и правних лица	0,00	305.600,00	305.600,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00	0,00	640.600,00	640.600,00	0,00			
			08	Доброволтни трансфери од физичких и правних лица	0,00	305.600,00	305.600,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00	0,00	640.600,00	640.600,00	0,00			
		745		Мешовити и неодређени приходи	201.000.000,00	-723.100,00	200.276.900,00	99,64	297.698.563,00	0,00	297.698.563,00	100,00	498.698.563,00	-723.100,00	497.975.463,00	99,86			
			01	Приходи из буџета	201.000.000,00	-723.100,00	200.276.900,00	99,64	0,00	0,00	0,00	0,00	201.000.000,00	-723.100,00	200.276.900,00	99,64			
			04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	297.698.563,00	0,00	297.698.563,00	100,00	297.698.563,00	0,00	297.698.563,00	100,00			
77				МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	24.000.000,00	16.000.000,00	40.000.000,00	166,67	7.936.708,00	-6.236.708,00	1.700.000,00	21,42	31.936.708,00	9.763.292,00	41.700.000,00	130,57			
			771	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	0,00	0,00	0,00	0,00	7.936.708,00	-7.936.708,00	0,00	0,00	7.936.708,00	-7.936.708,00	0,00	0,00			
			04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	7.936.708,00	-7.936.708,00	0,00	0,00	7.936.708,00	-7.936.708,00	0,00	0,00			
		772		Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године	24.000.000,00	16.000.000,00	40.000.000,00	166,67	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	24.000.000,00	17.700.000,00	41.700.000,00	173,75			
			01	Приходи из буџета	21.000.000,00	16.000.000,00	37.000.000,00	176,19	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000.000,00	16.000.000,00	37.000.000,00	176,19			
			03	Социјални доприноси	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00			
			04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00			
78				ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ	0,00	0,00	0,00	0,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00			
		781		Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	0,00	0,00	0,00	0,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00			
			04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00	106.120.000,00	0,00	106.120.000,00	100,00			
8				ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90	0,00	0,00	0,00	0,00	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90			
			81	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00			
			811	Примања од продаје непокретности	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00			
			09	Примања од продаје нефин. имовине	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00	100,00			
82				ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76			
			821	Примања од продаје робних резерви	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76			
			09	Примања од продаје нефин. имовине	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000.000,00	-40.000.000,00	2.000.000,00	4,76			
84				ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00			
			841	Примања од продаје земљишта	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00			
			09	Примања од продаје нефин. имовине	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000.000,00	0,00	600.000.000,00	100,00			
				Укупно (7+8):	16.661.212.823,00	-80.124.823,00	16.581.088.000,00	99,52	616.166.015,00	41.041.751,94	657.207.766,94	106,66	17.277.378.838,00	-39.083.071,06	17.238.295.766,94	99,77			

Класа	Категорија	Група	Изв. Фин	ОПИС	Средства из буџета					Средства из додатних прихода					Укупна средства			
					План 2015	Разлика (8-6)	Ребаланс 2015	Инд 8/6	План 2015	Разлика (12-10)	Ребаланс 2015	Инд 12/10	План 2015	Разлика (16-14)	Ребаланс 2015	Инд 16/14		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
9				ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1.337.090.168,00	0,00	1.337.090.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337.090.168,00	0,00	1.337.090.168,00	100,00		
91				ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА	1.326.790.168,00	0,00	1.326.790.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326.790.168,00	0,00	1.326.790.168,00	100,00		
		911		Примања од домаћих задужевања	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00		
			10	Примања од домаћих задужевања	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00		
			912	Примања од иностраног задужевања	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00		
			11	Примања од иностраних задужевања	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00		
92				ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00		
			921	Примања од продаје домаће финансијске имовине	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00		
			12	Примања од отплате датих кредита и продаје фин. имовине	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00		
				Укупно (7+8+9):	17.998.302.991,00	-80.124.823,00	17.918.178.168,00	99,55	616.166.015,00	41.041.751,94	657.207.766,94	106,66	18.614.469.006,00	-39.083.071,06	18.575.385.934,94	99,79		
				УКУПНО (3+7+8+9):	19.691.055.042,86	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26		

Без обзира на узроке, промене на приходној страни буџета захтевају одговарајуће измене и на расходној страни, односно корекцију првобитно утврђених расхода и издатака, с обзиром на начело буџетске равнотеже, на које упућује одредба члана 5. став 7. Закона о буџетском систему, по којој "буџетски приходи и примања морају бити у равнотежи са буџетским расходима и издацима".

2. Расходи и издаци

Како је већ наведено, на страни расхода, ребалансом буџета у овом предлогу одлуке, предложене су измене утврђених апропријација за поједине текуће расходе, ради усклађивања планираних износа у буџету са реалним могућностима буџета, односно новом пројекцијом прихода, као и са потребама корисника буџета до краја године, које су исказали у својим предлозима за измену буџета.

Важећом Одлуком о буџету укупни расходи и издаци планирани су из свих извора финансирања у износу од 20.307,2 милиона динара, од чега само из средстава буџета у износу од 19,691,0 милиона динара, а из додатних прихода корисника у износу од 616,2 милиона динара (Табеле 4 и 5).

Овим предлогом одлуке расходи и издаци буџета из свих извора средстава из буџета, укључујући и распоређени суфицит ових средстава из ранијих година, без расхода и издатака из додатних прихода корисника, утврђени су у износу од 22.511,6 милиона динара, што је у односу на претходни план више за 14,3% (колоне 6 у Табели 4).

У структури тако утврђених расхода и издатака највеће је учешће **текућих расхода** (74,6%), који су у односу на буџет повећани за 1.999,5 милиона динара па износе 16.786,0 милиона динара.

Издаци за нефинансијску имовину, планирани у износу од 5.345,7 милиона динара, већи су у односу на буџетом планирана средства за ову класу издатака за 18,2% или (номинално) за 821,0 милион динара.

Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине, нису мењани у односу на претходни план, то јест износе 379,9 милиона динара..

Оваква расподела буџетских средстава довела је до промене у структури планиране буџетске потрошње за 2015. годину у односу на важећи буџет, односно до благог пораста учешћа капиталне потрошње у укупним средствима буџета на 23,8%.

Табела 4.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2015. ГОДИНУ
(по изворима финансирања)

- у динарима

Изв. Фин.	ОПИС	Средства из буџета						Средства из додатних прихода						Укупна средства							
		План 2015	Разлика (5-3)	Ребаланс 2015	Инд 5/3	План 2015	Разлика (9-7)	Ребаланс 2015	Инд 9/7	План 2015	Разлика (13-11)	Ребаланс 2015	Инд 13/11	План 2015	Разлика (9-7)	Ребаланс 2015	Инд 9/7	План 2015	Разлика (13-11)	Ребаланс 2015	Инд 13/11
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
01	Приходи из буџета	15.614.049.196,00	-84.094.758,00	15.529.954.438,00	99,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.529.954.438,00	99,46	15.614.049.196,00	-84.094.758,00	15.529.954.438,00	99,46	
03	Социјални доприноси	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	100,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00	
04	Сопствени приходи буџетских корисника	0,00	0,00	0,00	0,00	546.166.015,00	37.718.140,94	583.884.155,94	106,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546.166.015,00	106,91	546.166.015,00	37.718.140,94	583.884.155,94	106,91	
06	Донације од међународних организација	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.000,00	0,00	2.312.000,00	2.312.000,00	2.312.000,00	0,00	
07	Трансфери од других нивоа власти	352.087.914,00	53.939.700,00	406.027.614,00	115,32	70.000.000,00	676.611,00	70.676.611,00	100,97	422.087.914,00	54.616.311,00	476.704.225,00	112,94	422.087.914,00	54.616.311,00	476.704.225,00	112,94	422.087.914,00	54.616.311,00	476.704.225,00	112,94
08	Доброволни трансфери од физичких и правних лица	0,00	305.600,00	305.600,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00	0,00	640.600,00	640.600,00	0,00	0,00	640.600,00	0,00	640.600,00	640.600,00	640.600,00	0,00	
09	Примања од продаје нефин. имовине	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.600.000,00	93,90	655.600.000,00	-40.000.000,00	615.600.000,00	93,90	
10	Примања од домаћих задуживања	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.066.168,00	100,00	381.066.168,00	0,00	381.066.168,00	100,00	
11	Примања од иностраних задуживања	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945.724.000,00	100,00	945.724.000,00	0,00	945.724.000,00	100,00	
12	Примања од отплате датих кредита и продаје фин. имовине	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	100,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	100,00	
56	Финансијска помоћ ЕУ	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.200.348,00	71,83	36.475.713,00	-10.275.365,00	26.200.348,00	71,83	
	Укупно (01+03+04+06+07+08+09+10+11+12+56)	17.998.302.991,00	-80.124.823,00	17.918.178.168,00	99,55	616.166.015,00	41.041.751,94	657.207.766,94	106,66	18.614.469.006,00	-39.083.071,06	18.575.385.934,94	99,79	18.614.469.006,00	-39.083.071,06	18.575.385.934,94	99,79	18.614.469.006,00	-39.083.071,06	18.575.385.934,94	99,79
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	1.692.752.051,88	2.895.191.252,73	4.587.943.304,61	271,03	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.692.752.051,88	2.929.267.956,57	4.622.020.008,45	273,05	1.692.752.051,88	2.929.267.956,57	4.622.020.008,45	273,05	1.692.752.051,88	2.929.267.956,57	4.622.020.008,45	273,05
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година	0,00	427,06	427,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,06	427,06	0,00	0,00	427,06	0,00	427,06	427,06	427,06	0,00	
15	Неутрошена средства донација из ранијих година	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00	0,00	5.489.988,85	0,00	5.489.988,85	5.489.988,85	5.489.988,85	0,00	
	Укупно (13+14+15)	1.692.752.051,88	2.900.681.668,64	4.593.433.720,52	271,36	0,00	34.076.703,84	34.076.703,84	0,00	1.692.752.051,88	2.934.758.372,48	4.627.510.424,36	273,37	1.692.752.051,88	2.934.758.372,48	4.627.510.424,36	273,37	1.692.752.051,88	2.934.758.372,48	4.627.510.424,36	273,37
	УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26

Табела 5.

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА У 2015. ГОДИНИ
(из свих извора финансирања)

Класа	Категорија	ОПИС	Средства из буџета					Средства из додатних прихода					Укупна средства				
			План 2015	Разлика (7-5)	Ребаланс 2015	Инд 7/5	Инд 7/5	План 2015	Разлика (11-9)	Ребаланс 2015	Инд 11/9	Инд 11/9	План 2015	Разлика (15-13)	Ребаланс 2015	Инд 15/13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
4			ТЕКУЋИ РАСХОДИ	14.786.504.610,88	1.999.515.245,21	16.786.019.856,09	113,52	612.450.315,00	72.718.337,83	685.168.652,83	111,87	15.398.954.925,88	2.072.233.583,04	17.471.188.508,92	113,46		
	41		РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	3.374.590.047,99	5.283.799,17	3.379.873.847,16	100,16	45.143.537,00	-1.303.750,83	43.839.786,17	97,11	3.419.733.584,99	3.980.048,34	3.423.713.633,33	100,12		
		411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	2.556.760.793,00	0,00	2.556.760.793,00	100,00	28.008.971,00	-1.475.420,00	26.533.551,00	94,73	2.584.769.764,00	-1.475.420,00	2.583.294.344,00	99,94		
		412	Социјални доприноси на терет послодавца	457.660.175,00	0,00	457.660.175,00	100,00	5.013.599,00	-264.081,00	4.749.518,00	94,73	462.673.774,00	-264.081,00	462.409.693,00	99,94		
		413	Накнаде у натури	68.012.219,00	13.545.331,60	81.557.550,60	119,92	766.938,00	20.632,17	787.570,17	102,69	68.779.157,00	13.565.963,77	82.345.120,77	119,72		
		414	Социјална давања запосленима	158.748.038,99	1.089.731,08	159.837.770,07	100,69	10.422.678,00	-335.618,00	10.087.060,00	96,78	169.170.716,99	754.113,08	169.924.830,07	100,45		
		415	Накнаде трошкова за запослене	65.229.424,00	-13.871.038,60	51.358.385,40	78,73	769.047,00	-2.291,00	766.756,00	99,70	65.998.471,00	-13.873.329,60	52.125.141,40	78,98		
		416	Награде запосленима и остали посебни расходи	30.999.398,00	4.519.775,09	35.519.173,09	114,58	162.304,00	753.027,00	915.331,00	563,96	31.161.702,00	5.272.802,09	36.434.504,09	116,92		
		417	Посланички додатак	37.180.000,00	0,00	37.180.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.180.000,00	0,00	37.180.000,00	100,00		
42			КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	3.984.495.150,00	661.404.055,70	4.645.899.205,70	116,60	555.427.834,00	73.354.341,66	628.782.175,66	113,21	4.539.922.984,00	734.758.397,36	5.274.681.381,36	116,18		
		421	Стални трошкови	822.068.793,00	13.865.914,24	835.934.707,24	101,69	176.757.840,00	15.885.642,00	192.643.482,00	108,99	998.826.633,00	29.751.556,24	1.028.578.189,24	102,98		
		422	Трошкови путовања	39.878.929,00	-4.766.604,93	35.112.324,07	88,05	5.183.000,00	934.798,31	6.117.798,31	118,04	45.061.929,00	-3.831.806,62	41.230.122,38	91,50		
		423	Услуге по уговору	1.235.822.066,00	165.530.578,18	1.401.352.644,18	113,39	55.267.712,00	34.161.834,57	89.429.546,57	161,81	1.291.089.778,00	199.692.412,75	1.490.782.190,75	115,47		
		424	Специјализоване услуге	1.472.659.469,00	478.756.785,31	1.951.416.254,31	132,51	19.594.450,00	4.373.961,00	23.968.411,00	122,32	1.492.253.919,00	483.130.746,31	1.975.384.665,31	132,38		
		425	Текуће поправке и одржавање	124.311.441,00	13.306.589,81	137.618.030,81	110,70	49.514.000,00	578.000,00	50.092.000,00	101,17	173.825.441,00	13.884.589,81	187.710.030,81	107,99		
		426	Материјал	289.754.452,00	-5.289.206,91	284.465.245,09	98,17	249.110.832,00	17.420.105,78	266.530.937,78	106,99	538.865.284,00	12.130.898,87	550.996.182,87	102,25		
44			ОТПЛАТА КАМАТА И ПРАТЕЋИ ТРОШКОВИ ЗАДУЖИВАЊА	254.929.795,00	762.000,00	255.691.795,00	100,30	1.511.000,00	0,00	1.511.000,00	100,00	256.440.795,00	762.000,00	257.202.795,00	100,30		
		441	Отплата домаћих камата	205.915.950,00	0,00	205.915.950,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.915.950,00	0,00	205.915.950,00	100,00		
		442	Отплата страних камата	46.992.000,00	0,00	46.992.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.992.000,00	0,00	46.992.000,00	100,00		
		444	Праћећи трошкови задуживања	2.021.845,00	762.000,00	2.783.845,00	137,69	1.511.000,00	0,00	1.511.000,00	100,00	3.532.845,00	762.000,00	4.294.845,00	121,57		
45			СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ ПРЕДУЗЕЋИМА И ОРГАНИЗАЦИЈАМА	2.605.353.872,88	573.683.462,00	3.179.037.334,88	122,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.605.353.872,88	573.683.462,00	3.179.037.334,88	122,02		
		451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	2.602.353.872,88	573.683.462,00	3.176.037.334,88	122,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2.602.353.872,88	573.683.462,00	3.176.037.334,88	122,04		
		452	Субвенције приватним финансијским институцијама	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00		
46			ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	2.844.233.982,58	245.445.607,57	3.089.679.590,15	108,63	2.192.944,00	522.747,00	2.715.691,00	123,84	2.846.426.926,58	245.968.354,57	3.092.395.281,15	108,64		
		462	Дотације међународним организацијама	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00	100,00		
		463	Трансфери осталим нивоима власти	2.433.043.651,40	200.445.607,57	2.633.489.258,97	108,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2.433.043.651,40	200.445.607,57	2.633.489.258,97	108,24		

Класа	Категорија	Група	Средства из буџета					Средства из Додатних прихода					Укупна средства				
			План 2015	Разлика (7-5)	Ребаланс 2015	Инд 7/5	План 2015	Разлика (11-9)	Ребаланс 2015	Инд 11/9	План 2015	Разлика (15-13)	Ребаланс 2015	Инд 15/13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
		465	Остале дотације и трансфери	410.120.331,18	45.000.000,00	455.120.331,18	110,97	2.192.944,00	522.747,00	2.715.691,00	123,84	412.313.275,18	45.522.747,00	457.836.022,18	111,04		
	47		СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	286.070.000,00	6.337.000,00	292.407.000,00	102,22	0,00	0,00	0,00	0,00	286.070.000,00	6.337.000,00	292.407.000,00	102,22		
	472		Накнаде за социјалну заштиту из буџета	286.070.000,00	6.337.000,00	292.407.000,00	102,22	0,00	0,00	0,00	0,00	286.070.000,00	6.337.000,00	292.407.000,00	102,22		
	48		ОСТАПИРАСХОДИ	1.230.367.546,60	376.750.194,68	1.607.117.741,28	130,82	8.175.000,00	145.000,00	8.320.000,00	101,77	1.238.542.546,60	376.895.194,68	1.615.437.741,28	130,43		
	481		Дотације невладиним организацијама	690.110.693,60	91.062.775,00	781.173.468,60	113,20	50.000,00	0,00	50.000,00	100,00	690.160.693,60	91.062.775,00	781.223.468,60	113,19		
	482		Порези, обавезне таксе, казне и пенали	194.088.519,00	2.532.419,68	196.620.938,68	101,30	4.425.000,00	45.000,00	4.470.000,00	101,02	198.513.519,00	2.577.419,68	201.090.938,68	101,30		
	483		Новчане казне и пенали по решењу судова	342.118.602,00	282.900.000,00	625.018.602,00	182,69	3.700.000,00	100.000,00	3.800.000,00	102,70	345.818.602,00	283.000.000,00	628.818.602,00	181,83		
	484		Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока	795.100,00	0,00	795.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795.100,00	0,00	795.100,00	100,00		
	485		Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа	3.254.632,00	255.000,00	3.509.632,00	107,83	0,00	0,00	0,00	0,00	3.254.632,00	255.000,00	3.509.632,00	107,83		
	49		Средства резерве	206.464.215,83	129.849.126,09	336.313.341,92	162,89	0,00	0,00	0,00	0,00	206.464.215,83	129.849.126,09	336.313.341,92	162,89		
	499		Средства резерве	206.464.215,83	129.849.126,09	336.313.341,92	162,89	0,00	0,00	0,00	0,00	206.464.215,83	129.849.126,09	336.313.341,92	162,89		
5			ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	4.524.650.432,00	821.041.600,43	5.345.692.032,43	118,15	3.715.700,00	2.400.117,95	6.115.817,95	164,59	4.528.366.132,00	823.441.718,38	5.351.807.850,38	118,18		
	51		ОСНОВНА СРЕДСТВА	4.294.940.432,00	768.901.480,41	5.063.841.912,41	117,90	3.385.700,00	2.400.117,95	5.785.817,95	170,89	4.298.326.132,00	771.301.598,36	5.069.627.730,36	117,94		
	511		Зграде и грађевински објекти	3.979.108.105,00	716.928.967,60	4.696.037.072,60	118,02	30.000,00	640.000,00	670.000,00	2.233,33	3.979.138.105,00	717.568.967,60	4.696.707.072,60	118,03		
	512		Машине и опрема	128.369.036,00	39.901.472,81	168.270.508,81	131,08	2.155.700,00	1.804.102,52	3.959.802,52	183,69	130.524.796,00	41.705.575,33	172.230.371,33	131,95		
	513		Остале некретнине и опрема	86.728.000,00	1.885.340,00	88.613.340,00	102,17	0,00	0,00	0,00	0,00	86.728.000,00	1.885.340,00	88.613.340,00	102,17		
	514		Култивисана имовина	8.038.451,00	0,00	8.038.451,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.038.451,00	0,00	8.038.451,00	100,00		
	515		Нематеријална имовина	92.696.840,00	10.185.700,00	102.882.540,00	110,99	1.200.000,00	-43.984,57	1.156.015,43	96,33	93.896.840,00	10.141.715,43	104.038.555,43	110,80		
	52		ЗАЛИХЕ	54.400.000,00	13.640.120,02	68.040.120,02	125,07	330.000,00	0,00	330.000,00	100,00	54.730.000,00	13.640.120,02	68.370.120,02	124,92		
	521		Робне резерве	54.000.000,00	14.040.120,02	68.040.120,02	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000.000,00	14.040.120,02	68.040.120,02	126,00		
	523		Залихе робе за даљу продају	400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	330.000,00	100,00	730.000,00	-400.000,00	330.000,00	45,21		
	54		ПРИРОДНА ИМОВИНА	175.310.000,00	38.500.000,00	213.810.000,00	121,96	0,00	0,00	0,00	0,00	175.310.000,00	38.500.000,00	213.810.000,00	121,96		
	541		Земљиште	175.310.000,00	38.500.000,00	213.810.000,00	121,96	0,00	0,00	0,00	0,00	175.310.000,00	38.500.000,00	213.810.000,00	121,96		
6			ИЗДАЦИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00		
	61		ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00		
	611		Отплата главнице домаћим кредиторима	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.900.000,00	0,00	379.900.000,00	100,00		
			УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26		

У оквиру текућих расхода, **расходи за запослене**, укупно посматрани, увећани су за 5,3 милиона динара, што је незнатно више (0,16%) у односу на буџет и сада износе 3.379,9 милиона динара. Повећање ове категорије расхода планира се због повећања **накнаде у натури**, које су увећане за 19,9%, (односно за 13,6 милиона динара), имајући у виду одредбу члана 41. Посебног колективног уговора о допунама Посебног колективног уговора за државне органе ("Службени гласник РС", бр. 25/15 и 50/15), по којој "запослени има право на месечну претплатну карту за долазак и одлазак са рада за релације где јавни превозник омогућава куповину истих". Из тог разлога су **накнаде трошкова за запослене** смањене за 13,9 милиона динара, то јест на износ од 51,4 милиона динара, што је за 21,3% мање у односу на првобитни план. Док су **награде запослених и остали посебни расходи** увећани за 14,6% или за 4,5 милиона динара (највише код установа културе, због закључивања Посебног колективног уговора за установе културе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, који је објављен у "Службеном гласнику РС", број 10/15, а по којем запослени има право на исплату јубиларне награде), а **социјална давања запосленима** незнатно (за 0,7%), то јест за 1,1 милион динара, **расходи за плате и социјалне доприносе на терет послодавце**, као и обавезе за **посланички додатак** (заправо дневнице одборницима) нису мењани у односу на буџет.

Коришћење услуга и роба, за које се по предложеном ребалансу буџета планира укупно 4.645,9 милиона динара, веће је у односу на претходни план и то за 661,4 милиона динара или за 16,6%. Овом повећању највише је допринело повећање расхода за **специјализоване услуге** од 478,8 милиона динара и расхода за **услуге по уговору**, који су већи за 165,5 милиона динара.

Увећање средстава за **специјализоване услуге** планира се највише код Јавног предузећа "Завод за изградњу града", с обзиром да је овом предузећу, а за реализацију програма у функцији Друмског саобраћаја и Развоја заједнице додатно планирано 441,0 милион динара, пре свега за потребе реализације програма одржавања објеката путне привреде (путева у зимским условима, одржавање саобраћајница, светлосне и семафорске сигнализације, тротоара и рекреативних површина, као и атарских путева), а затим и за финансирање археолошких истраживања.

Код већег броја корисника повећане су, више или мање, **услуге по уговору**, ипак, највише код Градске управе за комуналне послове, а за потребе одржавања паркова и зеленила на јавним површинама за које се додатно обезбеђује 60,0 милиона динара и за услуге одржавања урбаног мобилијара и дечијих игралишта у Граду Новом Саду. Додатна средства за услуге по уговору код Градске управе за културу користе се за намене прописане Правилником о суфинансирању пројеката за остваривање јавног интереса у области јавног информисања (Службени гласник РС, број 126/14) и Правилником о начину, мерилима и критеријумима за избор пројеката у култури који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Новог Сада (Службени лист Града Новог Сада, бр. 28/10, 37/10, 44/11, 6/12 и 25/12).

Највеће повећање планираних средстава за **текуће поправке и одржавање** у односу на буџет планирано је код Јавног предузећа "Пословни простор", које је за реконструкцију објеката од јавног интереса и за хитне интервенције определило додатно 15,0 милиона динара, а месне заједнице су за исте намене планирале додатно више од 1,5 милиона динара.

И за **сталне трошкове** планирано је повећање од скоро 13,9 милион динара, са којим су стални трошкови (у новом износу од 835,9 милиона динара) већи за 1,7% у односу на претходни план. Повећање сталних трошкова односи се, пре свега, на уличну расвету, за коју је планирано још 15,0 милиона динара, с обзиром на процену да првобитно планирани износ средстава неће бити довољан да се до краја године измире трошкови електричне енергије за јавну расвету које Град плаћа добављачу "ЕПС Снабдевање". Стални трошкови повећани су још и код Јавног предузећа "Пословни простор" (за 2,2 милиона динара) и код установа културе за 1,5 милиона динара.

За трошкове **материјала** овим предлогом одлуке планирано је смањење претходно планираног износа за 1,8% или за 5,3 милиона динара.

И **трошкови путовања**, смањени су у односу на буџет за 4,8 милиона динара, што представља смањење од скоро 12,0%.

Отплата камата и пратећи трошкови задуживања мењани су у односу на буџет, због повећања планираних средстава за пратеће трошкове задуживања за 762,0 хиљаде динара, који су планирани у складу са Правилником о тарифи Комисије ("Службени гласник РС", бр. 16/12, 50/12, 57/12 – испр, 68/12 и 14/13), на име трошкова издавања обвезница у складу са Одлуком о условима за емисију хартија од вредности - обвезница Града Новог Сада за финансирање капиталних инвестиционих расхода ("Службени лист Града Новог Сада", број 21/11) и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2015. годину ("Службени лист Града Новог Сада", број 68/14), а везани су за плаћање накнаде за послове из делокруга Комисије за хартије од вредности Републике Србије.

Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, којима се финансирају програми јавних и јавних комуналних предузећа чији је оснивач Град, увећане су за 573,7 милиона динара, тако да износе 3.179,0 милиона динара, што је за 22,0% више у односу на важећи буџет, а распоред планираних средстава за ове намене, по корисницима текућих и капиталних субвенција из буџета приказан је у Табели 6.

Табела 6.

ПЛАНИРАНЕ СУБВЕНЦИЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

Ред. Број	Корисник субвенције	Текуће субвенције				Капиталне субвенције				УКУПНО субвенције			
		План 2015. 2	Разлика (4-2) 3	Ребаланс 2015. 4	Индекс (4:2) 5	План 2015. 6	Разлика (8-6) 7	Ребаланс 2015. 8	Индекс (8:6) 9	План 2015. 10	Разлика (12-10) 11	Ребаланс 2015. 12	Индекс (12:10) 13
0	1												
1.	ЈКП "Новосадска топлана"	0,00	0,00	0,00	0,00	178.000.000,00	0,00	178.000.000,00	100,00	178.000.000,00	0,00	178.000.000,00	100,00
2.	Агенција за енергетику	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00
3.	Енергија Нови Сад	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	100,00
4.	ЈКП "Чистоћа"	207.000.000,00	0,00	207.000.000,00	100,00	102.367.660,00	104.000.000,00	206.367.660,00	201,59	309.367.660,00	104.000.000,00	413.367.660,00	133,62
5.	ЈКП "Градско зеленило"	0,00	283.462,00	283.462,00	0,00	23.800.000,00	5.500.000,00	29.300.000,00	123,11	23.800.000,00	5.783.462,00	29.583.462,00	124,30
6.	ЈКП "Зоохигијена"	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000.000,00	30.000.000,00	65.000.000,00	185,71	35.000.000,00	30.000.000,00	65.000.000,00	185,71
7.	ЈКП "Водовод и канализација"	0,00	0,00	0,00	0,00	1.259.454.000,00	170.000.000,00	1.429.454.000,00	113,50	1.259.454.000,00	170.000.000,00	1.429.454.000,00	113,50
8.	ЈКП "Лисје"	180.000.000,00	65.000.000,00	245.000.000,00	136,11	57.600.000,00	10.000.000,00	67.600.000,00	117,36	237.600.000,00	75.000.000,00	312.600.000,00	131,57
9.	ЈКП "Тржница"	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500.000,00	26.200.000,00	57.700.000,00	183,17	31.500.000,00	26.200.000,00	57.700.000,00	183,17
10.	ЈКП "Информатика"	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00	15.000.000,00	75.000.000,00	125,00	60.000.000,00	15.000.000,00	75.000.000,00	125,00
11.	ЈГСП "Нови Сад"	180.000.000,00	0,00	180.000.000,00	100,00	105.000.000,00	80.000.000,00	185.000.000,00	176,19	285.000.000,00	80.000.000,00	365.000.000,00	128,07
12.	ЈКП "Паркинг сервис"	7.870.000,00	0,00	7.870.000,00	100,00	8.000.000,00	25.000.000,00	33.000.000,00	412,50	15.870.000,00	25.000.000,00	40.870.000,00	257,53
13.	ЈКП "Пуг"	0,00	0,00	0,00	0,00	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	100,00	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	100,00
14.	Буџетски фонд за унапређење пољопривреде - текуће субвенције за пољопривреду	3.000.000,00	4.000.000,00	7.000.000,00	233,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	4.000.000,00	7.000.000,00	233,33
15.	Буџетски фонд за унапређење пољопривреде - текуће субвенције приватним финансијским институцијама	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00		3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00
16.	ЈП СПЦ "Војводина"	54.000.000,00	0,00	54.000.000,00	100,00	24.462.212,88	13.500.000,00	37.962.212,88	155,19	78.462.212,88	13.500.000,00	91.962.212,88	117,21
17.	ЈП ГИЦ "Аполо"	37.900.000,00	25.200.000,00	63.100.000,00	166,49	0,00	0,00	0,00	0,00	37.900.000,00	25.200.000,00	63.100.000,00	166,49
	УКУПНО:	677.770.000,00	94.483.462,00	772.253.462,00	113,94	1.927.583.872,88	479.200.000,00	2.406.783.872,88	124,86	2.605.353.872,88	573.683.462,00	3.179.037.334,88	122,02

- у динарима

Донације, дотације и трансфери, у односу на буџет, повећани су за 245,4 милиона динара или за 8,6%, тако да износе 3.089,7 милиона динара. Ова додатна средства, већим делом се односе на трансфере осталим нивоима власти, који су у односу на претходни план увећани за 200,4 милиона динара, а распоређена су за функцију образовања (143,7 милиона динара) и здравства (23,9 милиона динара), то јест за кориснике у овим областима, који се финансирају из буџета Града Новог Сада, као и за кориснике у области социјалне заштите – кориснике изузетне или интервентне новчане помоћи посебно социјално угроженој популацији са територије Града Новог Сада (18,7 милиона динара).

Додатна средства у износу од 45,0 милиона динара за остале дотације и трансфере, у оквиру ове категорије расхода, планирана су у складу са Одлуком о накнади дела трошкова боравка деце у предшколској установи чији је оснивач друго правно и физичко лице, а намењена су за финансијску помоћ у периоду септембар-децембар 2015. године породицама са децом која су због недовољног капацитета Предшколске установе “Радосно детињство“ уписана у приватну предшколску установу.

За **социјално осигурање и социјалну заштиту** предложено је повећање планираних средстава за 2,2%, односно за 6,3 милиона динара, због повећања планираног износа за накнаде трошкова за додатну подршку деци по решењу интерресорне комисије и повећања накнада из буџета за трошкове сахрањивања, тако да је ова категорија расхода планирана у износу од 292,4 милиона динара.

У оквиру **осталих расхода**, који су повећани за 30,6% или за 376,7 милиона динара у односу на претходни план па износе више од 1.607,1 милион динара, номинално и релативно највише су повећани **новчане казне и пенали по решењу судова**, који су, због повећања од 282,9 милиона динара, у односу на буџет већи за 82,7% то јест износе 625,0 милиона динара. Додатна средства за ове намене распоређена су највише (213,0 милиона динара) код Градске управе за комуналне послове, ради обезбеђивања средстава за исплате накнада по правоснажним пресудама којима се утврђује накнада за експроприсане објекте или за преузета земљишта, у складу са Законом о експропријацији и исплате одштете (накнаде штете) оштећенима по основу повреда на јавном месту (пад на тротоару, пад у шахт, ујед паса), који туже Град Нови Сад и добију судски спор, а затим и код Предшколске установе, којој је овим предлогом одлуке обезбеђено додатно 50,0 милиона динара, док је Јавном предузећу “Пословни простор“ за ову групу расхода планирано додатно 20,0 милиона динара, због обавезе плаћања камате за неблаговремено плаћање рачуна,“ као и казне због неплаћене чланарине у Комори, све по налогу суда.

Дотације невладиним организацијама, у оквиру исте категорије расхода, које су повећане за 91,1 милион динара или за 13,2%, по предложеном ребалансу износе укупно 781,2 милиона динара. Додатна средства за ове намене распоређена су највише за спортске организације са територије Града Новог Сада, за које су првобитно планирана средства повећана за 37,6 милиона динара, а затим и за организације у области културе, за које су, по оцени Комисије за спровођење поступка Јавног конкурса за избор пројеката у култури, као и пројеката стручних и научних истраживања у култури, планирана додатна средства у износу од 35,0 милиона динара, док су за програме удружења грађана којима се побољшава положај особа са инвалидитетом, зависника, старих и другим социјално угрожених грађана, као и интеграција Рома повећана средства за 17,0 милион динара, а Ватрогасном савезу 1,5 милиона динара којима ће се, између осталог, финансирати набавка 60 комада потисних ватрогасних црева.

Остале групе трошкова у овој категорији расхода незнатно су повећане у односу на буџет (**накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа** за 255,0 хиљада динара, а **порези, обавезне таксе и казне** за 2,5 милиона динара).

Када је реч о капиталној потрошњи, највећи део планираних средстава, односно 5.063,8 милиона динара намењен је за улагања у **основна средства**, (економску категорију којој је у стандардном класификационом оквиру додељена ознака 51) и то првенствено у **зграде и грађевинске објекте**, за које је, овим предлогом, планирано највеће повећање средстава од 716,9 милиона динара, то јест укупан износ од 4.696,0 милиона динара (највише за потребе Јавног предузећа "Завод за изградњу града", којем је за ову намену, на претходно планирани износ, додато још 709,1 милион динара), а затим и у **машине и опрему**, планиране у износу од 168,3 милиона динара, што је више за 31,1% у односу на важећи план или за 39,9 милиона динара. Увећаним износом за зграде и грађевинске објекте финансираће се код Јавног предузећа "Завод за изградњу града" наставак радова на изградњи Жежељевог моста, изградња колектора у Индустијској зони Север 2, изградња канализације у Ковилу, санација висеће осматрачнице бастиона Марије Терезије, изградња гравитационог потисног цевовода са црпном станицом у насељу Боцке,, изградња саобраћајних површина у Футогу, реконструкција водовода и друге инвестиције у функцији друмског саобраћаја, а затим и санација – реконструкција ограде око Официрског дома, изградња плочастих пропуста на стационажи на Новоселском потоку, адаптација лантерне Музеја Града и изградња јавног осветљења.

Нематеријална имовина, са повећањем од 10,2 милиона динара, износи 102,9 милиона динара (што је за 11,0% више у односу на важећи буџет). Увећање претходно планираног износа за ову имовину у износу од 7,0 милиона динара предложила је Служба за заједничке послове, за потребе плаћања треће уговорене рате (за 2013. годину) за Microsoft лиценце.

Додатна средства за издатке на име **осталих некретнина и опреме**, у износу од 1,9 милиона динара намењена су код Јавног предузећа „Завод за изградњу града“ и са овим повећањем износе 88,6 милиона динара.

Када је реч о **залихама** (категорији 52), овим ребалансом буџета су, према предлогу надлежне Дирекције за робне резерве, првобитно планирана средства повећана за 25,1%, то јест за 13,6 милиона динара, ради попуне робних резерви.

Издаци за **природну имовину**, који су планирани код индиректног корисника: Јавног предузећа "Завод за изградњу града" повећани су у односу на важећи план за 38,5 милиона динара па сада износе 213,8 милиона динара, а додатна средства намењена су за прибављање земљишта у функцији друмског саобраћаја, тачније за кружну раскрсницу код Института у Сремској Каменици, прибављање још нових парцела на траси Булевара Европе, као и земљишта на другим локалитетима на широј територији Града.

б) Промене у функционалној структури расхода и издатака

Промене у обиму и структури средстава могу да се посматрају и са становишта функционалне класификације расхода и издатака, која исказује расподелу планираних средстава према функционалној намени за одређену област јавне потрошње, односно сврстава расходе и издатке према области за коју су намењени, без обзира на економску класификацију на коју се односе или на организацију која их је извршила или планира да их изврши.

У Табели 7, у наставку Образложења, исказани су планирани расходи и издаци из средстава буџета Града за 2015. годину, према категоријама функционалне класификације (категорије групишу опште циљеве и задатке државе и означене су једноцифреном шифром)

в) Промене у програмској структури расхода и издатака

Предложеним ребалансом буџета извршене су и одговарајуће измене у програмској класификацији расхода и издатака корисника буџета, како је приказано у Табели 8.

Табела 7

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2015. ГОДИНУ
(по функционалној класификацији)

Функција	ОПИС	Средства из буџета						Средства из додатних прихода корисника						Укупна средства			
		План 2015.	Разлика (5-3)	Ребаланс 2015.	Инд 5/3	План 2015.	Разлика (9-7)	Ребаланс 2015.	Инд 9/7	План 2015.	Разлика (13-11)	Ребаланс 2015.	Инд 13/11	План 2015.	Разлика (13-11)	Ребаланс 2015.	Инд 13/11
0	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	967.654.250,40	86.970.000,00	1.054.624.250,40	108,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.654.250,40	86.970.000,00	1.054.624.250,40	108,99	
1	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	3.148.540.718,23	244.130.593,60	3.392.671.311,83	107,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.148.540.718,23	244.130.593,60	3.392.671.311,83	107,75	
3	ЈАВНИ РЕДИ И БЕЗБЕДНОСТ	36.960.042,00	-6.470.000,00	30.490.042,00	82,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.960.042,00	-6.470.000,00	30.490.042,00	82,49	
4	ЕКОНОМСКИ ГОСПОЛВИ	4.807.149.590,00	1.080.863.049,83	5.888.012.639,83	122,48	450.000,00	0,00	450.000,00	100,00	4.807.599.590,00	1.080.863.049,83	5.888.462.639,83	4.807.599.590,00	1.080.863.049,83	5.888.462.639,83	122,48	
5	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	1.330.454.635,00	278.989.385,28	1.609.444.020,28	120,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.330.454.635,00	278.989.385,28	1.609.444.020,28	1.330.454.635,00	278.989.385,28	1.609.444.020,28	120,97	
6	ПОСЛОВИ СТАНОВАЊА И ЗАЈЕДНИЦЕ	4.681.164.580,77	765.793.691,15	5.446.958.271,92	116,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4.681.164.580,77	765.793.691,15	5.446.958.271,92	4.681.164.580,77	765.793.691,15	5.446.958.271,92	116,36	
7	ЗДРАВСТВО	125.430.970,00	23.900.000,00	149.330.970,00	119,05	0,00	0,00	0,00	0,00	125.430.970,00	23.900.000,00	149.330.970,00	125.430.970,00	23.900.000,00	149.330.970,00	119,05	
8	РЕКРЕАЦИЈА, СПОРТ, КУЛТУРА И ВЕРЕ	1.388.906.990,48	139.309.420,00	1.528.216.410,48	110,03	140.377.452,00	47.664.871,00	188.042.323,00	133,95	1.529.284.442,48	186.974.291,00	1.716.258.733,48	1.529.284.442,48	186.974.291,00	1.716.258.733,48	112,23	
9	ОБРАЗОВАЊЕ	3.204.793.266,00	207.070.705,78	3.411.863.971,78	106,46	475.338.563,00	27.453.584,78	502.792.147,78	105,78	3.680.131.829,00	234.524.290,56	3.914.656.119,56	3.680.131.829,00	234.524.290,56	3.914.656.119,56	106,37	
	УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26	

-У динарима

ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА РАСХОДА И ИЗДАТАКА

Програм	Пр. акт./проекат	ОПИС	Средства из буџета				Средства из додатних прихода корисника				Укупна средства			
			План 2015.	Разлика (6-4)	Ребаланс 2015.	Инд 6/4	План 2015.	Разлика (10-8)	Ребаланс 2015.	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (14-12)	Ребаланс 2015.	Инд 14/12
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
0101		Програм 5: Развој пољопривреде	189.326.865,00	-5.233.459,03	189.093.405,97	97,36	0,00	0,00	0,00	198.326.865,00	-5.233.459,03	193.093.405,97	97,36	
	0101-0004	П: Заштита од пожара	1.717.000,00	0,00	1.717.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1.717.000,00	0,00	1.717.000,00	100,00	
	0101-0005	П: Липов мед за одрживи развој микрорегиона	8.520.193,00	12,84	8.520.205,84	100,00	0,00	0,00	0,00	8.520.193,00	12,84	8.520.205,84	100,00	
	0101-0007	П: Сајамска промоција	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	100,00	
	0101-0008	П: Годишни програм пољопривреде	173.426.390,00	-5.233.471,87	168.192.918,13	96,98	0,00	0,00	0,00	173.426.390,00	-5.233.471,87	168.192.918,13	96,98	
	0101-0012	П: Акциони план пољопривреде	6.143.282,00	0,00	6.143.282,00	100,00	0,00	0,00	0,00	6.143.282,00	0,00	6.143.282,00	100,00	
	0101-0013	П: Подршка руралном развоју	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00	
0401		Програм 6: Заштита животне средине	267.392.875,00	12.379.501,97	279.772.376,97	104,63	0,00	0,00	0,00	267.392.875,00	12.379.501,97	279.772.376,97	104,63	
	0401-0001	ПА: Управљање заштитом животне средине и природних вредности	249.100.000,00	12.379.490,38	261.479.490,38	104,97	0,00	0,00	0,00	249.100.000,00	12.379.490,38	261.479.490,38	104,97	
	0401-0003	ПА: Процењивање квалитета елемената животне средине	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00	
	0401-0004	ПА: Заштита природних вредности и унапређење подручја са природним својствима	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	100,00	
	0401-0005	П: ОЕГ Обновљива енергија у градовима	1.292.875,00	11,59	1.292.886,59	100,00	0,00	0,00	0,00	1.292.875,00	11,59	1.292.886,59	100,00	
0601		Програм 2: Комунална делатност	3.542.158.815,00	788.025.375,85	4.330.184.190,85	122,25	0,00	0,00	0,00	3.542.158.815,00	788.025.375,85	4.330.184.190,85	122,25	
	0601-0001	ПА: Водоснабдевање	1.195.630.000,00	113.500.000,00	1.249.130.000,00	109,99	0,00	0,00	0,00	1.195.630.000,00	113.500.000,00	1.249.130.000,00	109,99	
	0601-0002	ПА: Управљање отпадним водама	151.824.000,00	56.500.000,00	208.324.000,00	137,21	0,00	0,00	0,00	151.824.000,00	56.500.000,00	208.324.000,00	137,21	
	0601-0004	ПА: Далјинско грејање	186.000.000,00	0,00	186.000.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	186.000.000,00	0,00	186.000.000,00	100,00	
	0601-0005	ПА: Јавни превоз	285.000.000,00	80.000.000,00	365.000.000,00	128,07	0,00	0,00	0,00	285.000.000,00	80.000.000,00	365.000.000,00	128,07	
	0601-0006	ПА: Паркинг сервис	15.870.000,00	25.000.000,00	40.870.000,00	257,53	0,00	0,00	0,00	15.870.000,00	25.000.000,00	40.870.000,00	257,53	
	0601-0007	ПА: Уређевање, одржавање и коришћење пијаца	31.500.000,00	26.200.000,00	57.700.000,00	183,17	0,00	0,00	0,00	31.500.000,00	26.200.000,00	57.700.000,00	183,17	
	0601-0008	ПА: Јавна хигијена	354.357.410,00	104.000.000,00	458.357.410,00	129,35	0,00	0,00	0,00	354.357.410,00	104.000.000,00	458.357.410,00	129,35	
	0601-0009	ПА: Уређевање и одржавање зеленила	387.800.000,00	65.783.462,00	453.583.462,00	116,96	0,00	0,00	0,00	387.800.000,00	65.783.462,00	453.583.462,00	116,96	
	0601-0010	ПА: Јавна расвета	240.000.000,00	15.000.000,00	255.000.000,00	106,25	0,00	0,00	0,00	240.000.000,00	15.000.000,00	255.000.000,00	106,25	
	0601-0011	ПА: Одржавање гробалја и погребне услуге	237.600.000,00	75.000.000,00	312.600.000,00	131,57	0,00	0,00	0,00	237.600.000,00	75.000.000,00	312.600.000,00	131,57	
	0601-0013	ПА: Ауто-такси превоз путника	7.463.000,00	0,00	7.463.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	7.463.000,00	0,00	7.463.000,00	100,00	
	0601-0014	ПА: Остале комуналне услуге	498.469.640,00	235.000.000,00	733.469.640,00	147,14	0,00	0,00	0,00	498.469.640,00	235.000.000,00	733.469.640,00	147,14	
	0601-0015	П: Weive	6.111.000,00	-5.081.000,00	1.030.000,00	16,85	0,00	0,00	0,00	6.111.000,00	-5.081.000,00	1.030.000,00	16,85	
	0601-0016	П: Societal Societal	4.533.765,00	-2.877.086,15	1.656.678,85	36,54	0,00	0,00	0,00	4.533.765,00	-2.877.086,15	1.656.678,85	36,54	
0602		Програм 15: Локална самоуправа	3.246.652.245,23	251.174.214,72	3.497.826.459,95	107,74	0,00	0,00	0,00	3.246.652.245,23	251.174.214,72	3.497.826.459,95	107,74	
	0602-0001	ПА: Функционисање локалне самоуправе и градских општина	2.442.333.326,23	230.506.831,96	2.672.840.158,19	109,44	0,00	0,00	0,00	2.442.333.326,23	230.506.831,96	2.672.840.158,19	109,44	
	0602-0002	ПА: Месне заједнице	86.964.150,00	8.749.250,52	95.713.400,52	110,06	0,00	0,00	0,00	86.964.150,00	8.749.250,52	95.713.400,52	110,06	
	0602-0003	ПА: Управљање јавним дугом	632.807.950,00	0,00	632.807.950,00	100,00	0,00	0,00	0,00	632.807.950,00	0,00	632.807.950,00	100,00	
	0602-0005	ПА: Заштитник грађана	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72	0,00	0,00	0,00	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72	
	0602-0010	ПА: Резерве	64.579.895,00	14.040.120,02	78.620.015,02	121,74	0,00	0,00	0,00	64.579.895,00	14.040.120,02	78.620.015,02	121,74	
	0602-0011	П: MobiWallet	1.368.000,00	-397.602,07	970.397,93	70,94	0,00	0,00	0,00	1.368.000,00	-397.602,07	970.397,93	70,94	

Програм	Пр. акт/Проект	ОПИС	Средства из бюджета					Средства из додатних прихода корисника					Укупна средства				
			План 2015.	Разлика (6-4)	Ребаланс 2015.	Инд 6/4	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (10-8)	Ребаланс 2015.	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (14-12)	Ребаланс 2015.	Инд 14/12		
																4	5
	1502-0002	ПА: Туристичка промоција	36.915.115,00	-1.502.650,71	35.412.464,29	95,93	370.000,00	0,00	370.000,00	100,00	37.285.115,00	-1.502.650,71	35.782.464,29	95,97			
	1502-0003	П: Програм развоја туризма Града Новог Сада	2.113.000,00	0,00	2.113.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.113.000,00	0,00	2.113.000,00	100,00			
	1502-0004	П: Пројекат туристичке сигнализације	700.000,00	0,00	700.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	100,00				
	1502-0005	П: Туристичка сигнализација	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	100,00				
	1502-0006	П: Музички фестивал Exit	5.000.000,00	9.000.000,00	14.000.000,00	280,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	9.000.000,00	14.000.000,00	280,00				
	1502-0007	П: Подршка туристичкој понуди	6.500.000,00	11.050.000,00	17.550.000,00	270,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	11.050.000,00	17.550.000,00	270,00				
1801		Програм 12: Примарна здравствена заштита	125.430.970,00	23.900.000,00	149.330.970,00	119,05	0,00	0,00	0,00	125.430.970,00	23.900.000,00	149.330.970,00	119,05				
	1801-0001	ПА: Функционисање установа примарне здравствене заштите	91.080.000,00	24.900.000,00	115.980.000,00	127,34	0,00	0,00	0,00	91.080.000,00	24.900.000,00	115.980.000,00	127,34				
	1801-0002	П: Промоција здравља, превенција и контрола болести	26.680.900,00	-1.000.000,00	25.680.900,00	96,25	0,00	0,00	0,00	26.680.900,00	-1.000.000,00	25.680.900,00	96,25				
	1801-0003	П: Омасовање добровољног давалаштва крви	400.000,00	0,00	400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	100,00				
	1801-0004	П: Пројекат контроле хране	7.270.070,00	0,00	7.270.070,00	100,00	0,00	0,00	0,00	7.270.070,00	0,00	7.270.070,00	100,00				
2001		Програм 8: Предшколско васпитање	1.608.250.150,00	63.383.705,78	1.671.633.855,78	103,94	475.338.563,00	27.453.584,78	502.792.147,78	105,78	2.083.588.713,00	90.837.290,56	2.174.426.003,56	104,36			
	2001-0001	ПА: Функционисање предшколских установа	1.517.954.250,00	50.597.925,78	1.568.552.175,78	103,33	475.338.563,00	27.453.584,78	502.792.147,78	105,78	1.993.282.813,00	78.051.510,56	2.071.344.323,56	103,92			
	2001-0002	П: Инвестициони пројекти	90.295.900,00	12.785.780,00	103.081.680,00	114,16	0,00	0,00	0,00	90.295.900,00	12.785.780,00	103.081.680,00	114,16				
2002		Програм 9: Основно образовање	751.020.500,00	109.869.000,00	860.889.500,00	114,63	0,00	0,00	0,00	751.020.500,00	109.869.000,00	860.889.500,00	114,63				
	2002-0001	ПА: Функционисање основних школа	664.500.000,00	35.015.000,00	699.515.000,00	105,27	0,00	0,00	0,00	664.500.000,00	35.015.000,00	699.515.000,00	105,27				
	2002-0002	П: Инвестициони пројекти	86.520.500,00	74.854.000,00	161.374.500,00	186,52	0,00	0,00	0,00	86.520.500,00	74.854.000,00	161.374.500,00	186,52				
2003		Програм 10: Средње образовање	845.522.616,00	33.818.000,00	879.340.616,00	104,00	0,00	0,00	0,00	845.522.616,00	33.818.000,00	879.340.616,00	104,00				
	2003-0001	ПА: Функционисање средњих школа	503.922.116,00	20.972.000,00	524.894.116,00	104,16	0,00	0,00	0,00	503.922.116,00	20.972.000,00	524.894.116,00	104,16				
	2003-0002	П: Превоз ученика средњих школа	8.173.000,00	0,00	8.173.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	8.173.000,00	0,00	8.173.000,00	100,00				
	2003-0003	П: Инвестициони пројекти	67.927.500,00	9.246.000,00	77.173.500,00	113,61	0,00	0,00	0,00	67.927.500,00	9.246.000,00	77.173.500,00	113,61				
	2003-0004	П: Изградња музичке и балетске школе	265.500.000,00	3.600.000,00	269.100.000,00	101,36	0,00	0,00	0,00	265.500.000,00	3.600.000,00	269.100.000,00	101,36				
		УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26			

г) Промене у организационој сфруктури расхода и издашка

Раздео	Глава	ОПИС	Средства из буџета					Средства из додатних прихода корисника					Укупна средства				
			План 2015.	Разлика (6-4)	Ребаланс 2015.	Инд 6/4	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (10-8)	Ребаланс 2015.	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (14-12)	Ребаланс 2015.	Инд 14/12		
																4	5
01		СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА	223.497.283,00	5.775,00	223.503.058,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.497.283,00	5.775,00	223.503.058,00	100,00			
	01.01	СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА	180.253.028,00	5.775,00	180.258.803,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.253.028,00	5.775,00	180.258.803,00	100,00			
	01.02	СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА	34.901.785,00	0,00	34.901.785,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.901.785,00	0,00	34.901.785,00	100,00			
	01.03	ИЗБОРНА КОМИСИЈА	8.342.470,00	0,00	8.342.470,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.342.470,00	0,00	8.342.470,00	100,00			
02		ГРАДОНАЧЕЛНИК	180.456.464,00	-472.918,78	179.983.545,22	99,74	0,00	0,00	0,00	0,00	180.456.464,00	-472.918,78	179.983.545,22	99,74			
	02.01	ГРАДОНАЧЕЛНИК	27.743.040,00	200.000,00	27.943.040,00	100,72	0,00	0,00	0,00	0,00	27.743.040,00	200.000,00	27.943.040,00	100,72			
	02.02	СЛУЖБА ИЗВРШНИХ ОРГАНА	131.252.134,00	-972.918,78	130.279.215,22	99,26	0,00	0,00	0,00	0,00	131.252.134,00	-972.918,78	130.279.215,22	99,26			
	02.03	СЛУЖБА ЗА БУЏЕТСКУ ИНСПЕКЦИЈУ	13.936.827,00	0,00	13.936.827,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.936.827,00	0,00	13.936.827,00	100,00			
	02.04	СЛУЖБА ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ	7.524.463,00	300.000,00	7.824.463,00	103,99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.524.463,00	300.000,00	7.824.463,00	103,99			
03		ГРАДСКО ВЕЋЕ	44.447.902,00	-25.000,00	44.422.902,00	99,94	0,00	0,00	0,00	0,00	44.447.902,00	-25.000,00	44.422.902,00	99,94			
	03.01	ГРАДСКО ВЕЋЕ	44.447.902,00	-25.000,00	44.422.902,00	99,94	0,00	0,00	0,00	0,00	44.447.902,00	-25.000,00	44.422.902,00	99,94			
04		ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ	8.632.454.585,00	1.968.166.651,69	10.600.621.236,69	122,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8.632.454.585,00	1.968.166.651,69	10.600.621.236,69	122,80			
	04.01	ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ	3.301.703.573,00	769.555.375,85	4.071.258.948,85	123,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3.301.703.573,00	769.555.375,85	4.071.258.948,85	123,31			
	04.02	ЈП "ЗАВОД ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА"	5.330.751.012,00	1.198.611.275,84	6.529.362.287,84	122,48	0,00	0,00	0,00	0,00	5.330.751.012,00	1.198.611.275,84	6.529.362.287,84	122,48			
05		ГРАДСКА УПРАВА ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ	457.846.129,00	117.331.445,17	575.177.574,17	125,63	0,00	0,00	0,00	0,00	457.846.129,00	117.331.445,17	575.177.574,17	125,63			
	05.01	ГРАДСКА УПРАВА ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ	457.846.129,00	117.331.445,17	575.177.574,17	125,63	0,00	0,00	0,00	0,00	457.846.129,00	117.331.445,17	575.177.574,17	125,63			
06		ГРАДСКА УПРАВА ЗА УРЕБАНИЗАМ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ	1.232.008.096,77	66.253.909,77	1.298.262.006,54	105,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232.008.096,77	66.253.909,77	1.298.262.006,54	105,38			
	06.01	ГРАДСКА УПРАВА ЗА УРЕБАНИЗАМ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ	305.381.738,00	9.585.462,22	314.967.200,22	103,14	0,00	0,00	0,00	0,00	305.381.738,00	9.585.462,22	314.967.200,22	103,14			
	06.02	ЈП "ПОСЛОВНИ ПРОСТОР"	926.626.358,77	56.668.447,55	983.294.806,32	106,12	0,00	0,00	0,00	0,00	926.626.358,77	56.668.447,55	983.294.806,32	106,12			
07		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	299.206.704,00	12.705.923,28	311.912.627,28	104,25	0,00	0,00	0,00	0,00	299.206.704,00	12.705.923,28	311.912.627,28	104,25			
	07.01	ГРАДСКА УПРАВА ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	33.106.704,00	326.432,90	33.433.136,90	100,99	0,00	0,00	0,00	0,00	33.106.704,00	326.432,90	33.433.136,90	100,99			
	07.02	БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ЗАШТИТУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	266.100.000,00	12.379.490,38	278.479.490,38	104,65	0,00	0,00	0,00	0,00	266.100.000,00	12.379.490,38	278.479.490,38	104,65			

Раздео	Глава	ОПИС	Средства из буџета						Средства из додатних прихода корисника						Укупна средства			
			План 2015.	Разлика (6-4)	Ребаланс 2015.	Инд 6/4	План 2015.	Разлика (10-8)	Ребаланс 2015.	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (14-12)	Ребаланс 2015.	Инд 14/12				
															4	5	6	7
08		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРИВРЕДУ	479.578.606,00	34.530.996,54	514.109.602,54	107,20	450.000,00	0,00	450.000,00	100,00	480.028.606,00	34.530.996,54	514.559.602,54	107,19				
08.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРИВРЕДУ	56.013.104,00	12,84	56.013.116,84	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.013.104,00	12,84	56.013.116,84	100,00				
08.02		БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА ФИНАНСИРАЊЕ АКТИВНЕ ПОЛИТИКЕ ЗА ПОШЉАВАЊА	152.365.673,00	20.417.106,28	172.782.779,28	113,40	0,00	0,00	0,00	0,00	152.365.673,00	20.417.106,28	172.782.779,28	113,40				
08.03		БУЏЕТСКИ ФОНД ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПОЉОПРИВРЕДЕ	186.569.672,00	-5.233.471,87	181.336.200,13	97,19	0,00	0,00	0,00	0,00	186.569.672,00	-5.233.471,87	181.336.200,13	97,19				
08.04		ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА НОВОГ САДА	84.630.157,00	19.347.349,29	103.977.506,29	122,86	450.000,00	0,00	450.000,00	100,00	85.080.157,00	19.347.349,29	104.427.506,29	122,74				
09		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ФИНАНСИЈЕ	938.565.584,83	130.772.126,09	1.069.337.710,92	113,93	0,00	0,00	0,00	0,00	938.565.584,83	130.772.126,09	1.069.337.710,92	113,93				
09.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ФИНАНСИЈЕ	938.565.584,83	130.772.126,09	1.069.337.710,92	113,93	0,00	0,00	0,00	0,00	938.565.584,83	130.772.126,09	1.069.337.710,92	113,93				
10		ГРАДСКА ПОРЕСКА УПРАВА	61.615.596,00	0,00	61.615.596,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.615.596,00	0,00	61.615.596,00	100,00				
10.01		ГРАДСКА ПОРЕСКА УПРАВА	61.615.596,00	0,00	61.615.596,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.615.596,00	0,00	61.615.596,00	100,00				
11		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ	3.238.551.964,00	207.070.705,78	3.445.622.669,78	106,39	475.338.563,00	27.453.584,78	502.792.147,78	105,78	3.713.890.527,00	234.524.290,56	3.948.414.817,56	106,31				
11.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ	1.630.301.814,00	143.687.000,00	1.773.988.814,00	108,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630.301.814,00	143.687.000,00	1.773.988.814,00	108,81				
11.02		ПУ "РАДОСНО ДЕТИЊСТВО"	1.608.250.150,00	63.383.705,78	1.671.633.855,78	103,94	475.338.563,00	27.453.584,78	502.792.147,78	105,78	2.083.588.713,00	90.837.290,56	2.174.426.003,56	104,36				
12		ГРАДСКА УПРАВА ЗА КУЛТУРУ	1.000.691.576,00	88.207.420,00	1.088.898.996,00	108,81	140.377.452,00	47.664.871,00	188.042.323,00	133,95	1.141.069.028,00	135.872.291,00	1.276.941.319,00	111,91				
12.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА КУЛТУРУ	321.622.464,00	76.965.000,00	398.587.464,00	123,93	0,00	0,00	0,00	0,00	321.622.464,00	76.965.000,00	398.587.464,00	123,93				
12.02		УСТАНОВЕ КУЛТУРЕ	679.069.112,00	11.242.420,00	690.311.532,00	101,66	140.377.452,00	47.664.871,00	188.042.323,00	133,95	819.446.564,00	58.907.291,00	878.353.855,00	107,19				
13		ГРАДСКА УПРАВА ЗА СПОРТ И ОМЛАДИНУ	428.802.933,88	51.404.280,00	480.207.213,88	111,99	0,00	0,00	0,00	0,00	428.802.933,88	51.404.280,00	480.207.213,88	111,99				
13.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА СПОРТ И ОМЛАДИНУ	428.802.933,88	51.404.280,00	480.207.213,88	111,99	0,00	0,00	0,00	0,00	428.802.933,88	51.404.280,00	480.207.213,88	111,99				
14		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ЗДРАВСТВО	138.037.086,00	24.000.000,00	162.037.086,00	117,39	0,00	0,00	0,00	0,00	138.037.086,00	24.000.000,00	162.037.086,00	117,39				
14.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ЗДРАВСТВО	138.037.086,00	24.000.000,00	162.037.086,00	117,39	0,00	0,00	0,00	0,00	138.037.086,00	24.000.000,00	162.037.086,00	117,39				
15		ГРАДСКА УПРАВА ЗА СОЦИЈАЛНУ И ДЕЧИЈУ ЗАШТИТУ	1.039.277.740,40	86.970.000,00	1.126.247.740,40	108,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.277.740,40	86.970.000,00	1.126.247.740,40	108,37				
15.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА СОЦИЈАЛНУ И ДЕЧИЈУ ЗАШТИТУ	1.039.277.740,40	86.970.000,00	1.126.247.740,40	108,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.277.740,40	86.970.000,00	1.126.247.740,40	108,37				
16		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ	268.991.850,00	590.000,00	269.581.850,00	100,22	0,00	0,00	0,00	0,00	268.991.850,00	590.000,00	269.581.850,00	100,22				
16.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ	268.991.850,00	590.000,00	269.581.850,00	100,22	0,00	0,00	0,00	0,00	268.991.850,00	590.000,00	269.581.850,00	100,22				

Раздео	Глава	ОПИС	Средства из буџета						Средства из додатних прихода корисника						Укупна средства			
			План 2015.	Разлика (6-4)	Ребаланс 2015.	Инд 6/4	План 2015.	Разлика (10-8)	Ребаланс 2015.	Инд 10/8	План 2015.	Разлика (14-12)	Ребаланс 2015.	Инд 14/12				
															4	5	6	7
17		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	288.646.398,00	8.749.250,52	297.395.648,52	103,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.646.398,00	8.749.250,52	297.395.648,52	103,03	
17.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	201.682.248,00	0,00	201.682.248,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.682.248,00	0,00	201.682.248,00	100,00	
17.02		МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	86.964.150,00	8.749.250,52	95.713.400,52	110,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.964.150,00	8.749.250,52	95.713.400,52	110,06		
18		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ	15.258.178,00	0,00	15.258.178,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.258.178,00	0,00	15.258.178,00	100,00		
18.01		ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ	15.258.178,00	0,00	15.258.178,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.258.178,00	0,00	15.258.178,00	100,00		
19		СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ	595.650.743,00	10.221.629,56	605.872.372,56	101,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.650.743,00	10.221.629,56	605.872.372,56	101,72		
19.01		СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ	595.650.743,00	10.221.629,56	605.872.372,56	101,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.650.743,00	10.221.629,56	605.872.372,56	101,72		
20		БИРО ЗА ПРУЖАЊЕ ПРАВНЕ ПОМОЃИ	10.257.261,00	0,00	10.257.261,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.257.261,00	0,00	10.257.261,00	100,00		
20.01		БИРО ЗА ПРУЖАЊЕ ПРАВНЕ ПОМОЃИ	10.257.261,00	0,00	10.257.261,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.257.261,00	0,00	10.257.261,00	100,00		
21		ДИРЕКЦИЈА ЗА РОБНЕ РЕЗЕРВЕ	76.100.097,00	14.040.120,02	90.140.217,02	118,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.100.097,00	14.040.120,02	90.140.217,02	118,45		
21.01		ДИРЕКЦИЈА ЗА РОБНЕ РЕЗЕРВЕ	76.100.097,00	14.040.120,02	90.140.217,02	118,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.100.097,00	14.040.120,02	90.140.217,02	118,45		
22		ПРАВОБРАНИЛАШТВО ГРАДА НОВОГ САДА	25.837.341,00	-75.000,00	25.762.341,00	99,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.837.341,00	-75.000,00	25.762.341,00	99,71		
22.01		ПРАВОБРАНИЛАШТВО ГРАДА НОВОГ САДА	25.837.341,00	-75.000,00	25.762.341,00	99,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.837.341,00	-75.000,00	25.762.341,00	99,71		
23		ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72		
23.01		ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.274.924,00	109.531,00	15.384.455,00	100,72		
		УКУПНО:	19.691.055.042,88	2.820.556.845,64	22.511.611.888,52	114,32	616.166.015,00	75.118.455,78	691.284.470,78	112,19	20.307.221.057,88	2.895.675.301,42	23.202.896.359,30	114,26				

*

* *

Предложене измене буџета имају за циљ да се омогући несметано функционисање буџетских корисника до краја године и да се, с друге стране, омогуће најнеопходнија капитална улагања у Граду, нарочито наставак започетих инвестиција.

Ради јаснијег сагледавања предложеног буџета, у прилогу Образложења, дати су:

- Прилог 1, који је Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2015. годину и пројекција за 2016. и 2017. годину одређен као обавезан садржај образложења одлуке о буџету, "како би министарство надлежно за финансије пратило поштовање смерница датих овим упутством", а који исказује планирану масу средстава за плате (на економским класификацијама 411 и 412), из буџетских средстава и из осталих извора за 2014. годину и планирану масу средстава за плате за 2015. годину, упоредо по корисницима буџета Града Новог Сада,
- Прилог 2, који приказује планиране приходе и примања, по буџету и по ребалансу буџета Града Новог Сада за 2015. годину,
- Прилог 3, који приказује расходе и издатке према економској класификацији, са изворима финансирања,
- Прилог 4, који приказује финансијске планове буџетских корисника и
- Прилог 5, који приказује програмску структуру по директним буџетским корисницима.