

На основу члана 17. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2022. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 56/21), секретар Скупштине Града Новог Сада доноси

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
ПРИХОДА И ПРИМАЊА И РАСХОДА И ИЗДАТАКА
СЛУЖБЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Апоновић Л., 4.01.2022.

I

Финансијски план прихода и примања и расхода и издатака Службе Скупштине Града Новог Сада за 2022. годину (у даљем тексту: Финансијски план) утврђује се у укупном износу од 48.791.963,00 динара, која се обезбеђују у буџету Града Новог Сада за 2022. годину из извора финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета.

II

Средства из тачке I Финансијског плана распоређују се према функционалној, програмској и економској класификацији расхода и издатака и класификацији према изворима финансирања, на четвртном нивоу економске класификације, у износима датим у Табели 1.

III

Овај финансијски план ступа на снагу даном доношења.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 021-11/2022-2-I
Датум: 4. јануар 2022. године
НОВИ САД



Табела 1.

ТАБЕЛА РАСХОДА И ИЗДАТАКА СЛУЖБЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Раздео	Глава	Функција	Програм	П. активност / Пројекат	ПБ	Екон. Клас.	ИФ	ПФП	Синтетика	О П И С	Средства из буџета
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26										СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА	48.791.963,00
	26.01									СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА	48.791.963,00
		130								Опште услуге	48.791.963,00
			2101							Програм 16: Политички систем локалне самоуправе	48.791.963,00
				2101-0003						ПА: Подршка раду извршних органа власти и скупштине	48.791.963,00
					622	411				Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	37.783.007,00
							01	622.01	4111	Плате, додаци и накнаде запослених	37.783.007,00
					623	412				Социјални доприноси на терет послодавца	6.101.956,00
							01	623.01	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	4.156.130,80
							01	623.02	4122	Допринос за здравствено осигурање	1.945.825,20
					624	413				Накнаде у натури	470.000,00
							01	624.01	4131	Накнаде у натури	470.000,00
					625	414				Социјална давања запосленима	2.165.000,00
							01	625.01	4141	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	300.000,00
							01	625.02	4143	Отпремнине и помоћи	800.000,00
							01	625.03	4144	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.065.000,00
					626	415				Накнаде трошкова за запослене	930.000,00
							01	626.01	4151	Накнаде трошкова за запослене	930.000,00
					627	416				Награде запосленима и остали посебни расходи	262.000,00
							01	627.01	4161	Награде запосленима и остали посебни расходи - јубиларне награде	262.000,00
					628	421				Стални трошкови	20.000,00
							01	628.01	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга	20.000,00
					629	422				Трошкови путовања	810.000,00
							01	629.01	4221	Трошкови службених путовања у земљи	225.000,00
							01	629.02	4222	Трошкови службених путовања у иностранство	585.000,00
					630	423				Услуге по уговору	250.000,00
							01	630.01	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	250.000,00



ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Финансијског плана прихода и примања и расхода и издатака
Службе Скупштине Града Новог Сада за 2022. годину

У складу са чланом 12. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 71/19 и 149/20) и чланом 27. Одлуке о градским управама Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 52/08, 55/09, 11/10, 39/10, 60/10, 69/13, 70/16 и 54/20), Служба за заједничке послове - Сектор за финансијске послове обавља финансијске послове за директне кориснике буџета Града Новог Сада који немају своју финансијску службу, те у том смислу, врши и послове припреме предлога финансијских планова директних корисника.

Раздео 26, глава 26.01 СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА

Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе (шифра 2101)

Програмска активност – Подршка раду извршних органа власти и скупштине (шифра 0003)

Функција 130 – Опште услуге

Одлуком о Служби Скупштине Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 4/2005) уређена је организација, задаци и рад Службе Скупштине, а чланом 4. Одлуке о градским управама Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 52/08, 55/09, 11/10, 39/10, 60/10, 69/13, 70/16 и 54/20) утврђено је да се Служба Скупштине оснива посебном одлуком у складу са законом и Статутом Града Новог Сада, као директни корисник.

Применом законом успостављене програмске класификације, активности директног корисника су приказане кроз програм и програмску активност. Делатност **Службе Скупштине Града Новог Сада** препозната је у Програму 16 - Политички систем локалне самоуправе, програмска активност 0003 - Подршка раду извршних органа власти и скупштине.

Узимајући у обзир делатност корисника, као и препоруку Сталне конференције градова и општина, за овај програм и програмску активност није обавезујуће одређивање циља, нити индикатора пословања.

Изменама Закона о буџетском систему, крајем 2015. године, у буџетски процес уведен је принцип родно одговорног буџетирања, са циљем да се прикаже очекивани допринос одређеног програма, програмске активности или пројекта у остваривању родне равноправности.

Чланом 16. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 149/20) предвиђено је да се до 2024. године заокружи процес постепеног увођења родно одговорног буџетирања за све буџетске кориснике на свим нивоима власти. До тада, законске одредбе које се односе на родно одговорно буџетирање, примењивале се на буџетске кориснике, у складу са годишњим планом поступног увођења родно одговорног буџетирања.

Планом увођења родно одговорног буџетирања у поступак припреме буџета Града Новог Сада за 2022. годину, који је Градска управа за финансије донела у законом предвиђеном року до 31. марта 2021. године, одређени су исти програми и исти корисници, односно није повећан број корисника.

С обзиром на то да су расходи овог корисника буџета родно неутрални да за делатност Службе Скупштине Града Новог Сада није обавезујуће одређивање циља, нити индикатора пословања, овим финансијским планом нису утврђени родно одговорни циљеви и индикатори.

Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2022. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 56/21), за **раздео 26, глава 26.01 Служба Скупштине Града Новог Сада**, утврђена су средства у укупном износу од **48.791.963,00 динара**, за реализацију редовних активности које овај корисник буџетских средстава обавља и финансира у оквиру своје основне делатности.

У складу са чланом 17. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2022. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 56/21), шеф Службе Скупштине Града Новог Сада доноси Финансијски план прихода и примања и расхода и издатака Службе Скупштине Града Новог Сада за 2022. годину, у којем се исказују расходи и издаци распоређени према функционалној, програмској и економској класификацији и класификацији према изворима финансирања.

Ова средства се у целости остварују из извора финансирања 01 – Општи приходи и и примања буџета и распоређују за намене и у износима како је наведено:

На позицији буџета 622, економска класификација 411 - Плате, додаци и накнаде запосленима (зараде) планирана су средства у износу од **37.783.007,00 динара**, за плате запослених и припадајући порез и доприносе на терет запосленог.

На позицији буџета 623, економска класификација 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, планирана су средства у износу од **6.101.956,00 динара**, за припадајуће доприносе на терет послодавца.

На позицији буџета 624, економска класификација 413 - Накнаде у натураи, планирана су средства у укупном износу од **470.000,00 динара**, и то :

- за трошкове превоза на посао и са посла (маркице), за 13 запослених, све за I зону,

Правни основ садржан је у члану 118. став 1. тачка 1. Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење) и члану 44. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/19 и 55/20), према којима запослени има право на месечну претплатну карту за долазак и одлазак са рада.

- за поклоне за Нову годину деци запослених - за 15 деце узраста до 15 година.

Правни основ садржан је у члану 119. став 2. Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење) и члану 49. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/19 и 55/20), према коме је послодавац дужан да обезбеди, деци запосленог старости до 15 година живота, поклон за Нову годину – новчану честитку у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен законом, којим се уређује порез на доходак грађана.

На позицији буџета 625, економска класификација 414 - Социјална давања запосленима, планирана су средства у укупном износу од **2.165.000,00 динара**, за следеће намене:

1. *за исплату накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова* (боловања преко 30 дана и породилска одсуства), износ од **300.000,00 динара**,
2. *за отпремнине и помоћи*, укупан износ од **800.000,00 динара**:

- отпремнина за запослену Бугарски Алимпић Дубравку, која према евиденцији Градске управе за опште послове испуњава услове за одлазак у пензију у 2022. години

Правни основ садржан је у члану 119. тачка 1. став 1. Закона о раду, где је уређено да је послодавац дужан, да у складу са општим актом, исплати запосленом отпремнину при одласку у пензију - најмање у висини две просечне зараде по запосленом у Републици Србији, што према последњем објављеном податку за јун 2021. године ("Службени гласник РС", број 83/21 од 27.08.2021. године) износи 89.793,00 динара и члану 46. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе ("Службени гласник РС", бр. 38/19 и 55/20), према којем је послодавац дужан да запосленом који одлази у пензију исплати отпремнину сходно применом акта Владе, тј. Уредбе о накнади трошкова и отпремнина државних службеника и намештеника ("Службени гласник РС", бр. 98/07-пречишћен текст, 84/14, 84/15 и 74/21). Према члану 51. Уредбе отпремнина се исплаћује у висини 125% од плате коју би остварио за месец који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, с тим што она не може бити нижа од две просечне зараде у Републици Србији, према последњем коначном објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике на дан исплате.

- *помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице*

Правни основ: члан 119. став 1. тачка 2. Закона о раду и члан 52. и 53. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе ("Службени гласник РС", бр. 38/19 и 55/20), према којем породица, односно запослени, у случају смрти запосленог или члана уже породице, имају право на накнаду трошкова погребних услуга, највише до висине просечне нето месечне зараде у РС.

3. *помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом, износ од 1.065.000,00 динара.*

Правни основ садржан је у члану 120. Закона о раду, Правилнику о праву на солидарну помоћ постављених лица и запослених у градским управама, посебним организацијама и службама, број: 021-02/2005-25-II од 11.09.2006. године, Правилнику о солидарној помоћи запосленима број: II-020-4/2019-36/s1 од 4. јула 2019. године и члану 51. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе ("Службени гласник РС", бр. 38/19 и 55/20).

На позицији буџета 626, економска класификација 415 - Накнаде трошкова за запослене, планирана су средства у износу од **930.000,00 динара**, за трошкове превоза запослених за долазак на посао и одлазак са посла, који се исплаћује у готовини, према сачињеном обрачуну превоза за 15 запослених (12 x I зона, 1 x II зона, 2 карте за међумесни саобраћај на релацији Нови Сад - Врбас + I зона), са припадајућим порезом.

Закључком Градоначелника број 031-1/2020-59-II од 18.02.2020. године, Градска управа за опште послове Града Новог Сада је задужена да сачини предлог акта, којим ће се регулисати исплата накнаде трошкова за долазак на рад и одлазак са рада запосленима у градским управама, посебним организацијама и служби Града Новог Сада, у складу са важећим прописима. До доношења акта, исплата накнаде трошкова превоза за долазак на рад и одлазак са рада запосленима вршиће се са обрачунатим порезом на зараде од 10%.

Правни основ садржан је у члану 118. став 1. тачка 1. Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење) и члану 44. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе ("Службени гласник РС", бр. 38/19 и 55/20), према којима запослени за долазак и одлазак са рада има право на накнаду трошкова превоза у новцу у висини стварних трошкова, као и члану 3. Уредбе о накнади трошкова и отпремнина државних службеника и намештеника („Службени гласник РС“, бр. 98/07 – пречишћен текст, 84/14, 84/15 и 74/21).

На позицији буџета 627, економска класификација 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, планирана су средства у износу од **262.000,00 динара**, за исплату две јубиларне награде, за запослене који то право остварују у 2022. години (Маја Черемичић Шаиновић за 10 година радног стажа и Златко Буцало за 35 година радног стажа).

Правни основ садржан је у члану 120. Закона о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, ..., 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење) и члану 50. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 38/19 и 55/20), према којем запослени има право на јубиларну награду у висини просечне зараде без пореза и доприноса по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку органа надлежног за послове статистике, за последњи месец у претходној календарској години у односу на календарску годину у којој се јубиларна награда остварује, с тим што се висина новчане награде увећава за 30% при сваком наредном остваривању тог права. Просечна нето зарада за децембар 2020. године износила је 66.092,00 динара, а обрачун је сачињен на пројектовани износ од 75.000,00 динара.

На позицији буџета 628, економска класификација 421 - Стални трошкови, планирана су средства у износу од **20.000,00 динара**, за трошкове платног промета и банкарских услуга, приликом службених путовања у иностранство.

На позицији буџета 629, економска класификација 422 - Трошкови путовања, планирана су средства у укупном износу од **810.000,00 динара**, за службена путовања у земљи и иностранству, од чега:

- за трошкове службених путовања у земљи, износ од **225.000,00 динара**;
- за трошкове службених путовања у иностранство, износ од **585.000,00 динара**.

Наведени трошкови обухватају трошкове дневница (исхране), трошкове превоза на службеном путу, трошкове смештаја и остале трошкове службеног пута. План службених путовања запослених у земљи и иностранству одређен је и Програмом стручног усавршавања запослених у Служби Скупштине Града Новог Сада за 2022. годину.

Право на накнаду наведених трошкова, као и начин и висина накнаде ових трошкова, уређују се Уредбом о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника-пречишћен текст ("Службени гласник РС", број 98/07-пречишћен текст, 84/14, 84/15 и 74/21) и на основу Плана службених путовања за Службу Скупштине Града за 2022. годину.

На позицији буџета 630, економска класификација 423 - Услуге по уговору, планирана су средства за услуге образовања и усавршавања запослених, у износу од **250.000,00 динара**, за котизације за учешће на семинарима и саветовањима и полагање државног стручног испита, у складу са Уредбом о програму и начину полагања државног стручног испита („Службени гласник РС“, бр. 16/09, 84/14, 81/16, 76/17 и 60/18).

ДИНАМИЧКИ ПЛАН ИЗВРШЕЊА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА РАСХОДА И ИЗДАТАКА СЛУЖБЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА ЗА 2022. ГОДИНУ

26,25%

24,07%

24,40%

25,28%

Раздео	Глава	Функција	Програм	П. активност / Пројекат	ПБ	Екон. Клас.	ИФ	ПФП	Синтема	О П И С	Средства из буџета	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
26										СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА	48.791.963,00	4.404.480,25	3.903.580,25	4.498.580,25	4.007.030,25	3.907.030,25	3.832.030,25	4.032.630,25	4.013.630,25	3.857.630,25	4.211.780,25	3.986.780,25	4.136.780,25	
	26.01									СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА	48.791.963,00	4.404.480,25	3.903.580,25	4.498.580,25	4.007.030,25	3.907.030,25	3.832.030,25	4.032.630,25	4.013.630,25	3.857.630,25	4.211.780,25	3.986.780,25	4.136.780,25	
		130								Опште услуге	48.791.963,00	4.404.480,25	3.903.580,25	4.498.580,25	4.007.030,25	3.907.030,25	3.832.030,25	4.032.630,25	4.013.630,25	3.857.630,25	4.211.780,25	3.986.780,25	4.136.780,25	
			2101							Програм 16: Политички систем локалне самоуправе	48.791.963,00	4.404.480,25	3.903.580,25	4.498.580,25	4.007.030,25	3.907.030,25	3.832.030,25	4.032.630,25	4.013.630,25	3.857.630,25	4.211.780,25	3.986.780,25	4.136.780,25	
				2101-0003						ПА: Подршка раду извршних органа власти и скупштине	48.791.963,00	4.404.480,25	3.903.580,25	4.498.580,25	4.007.030,25	3.907.030,25	3.832.030,25	4.032.630,25	4.013.630,25	3.857.630,25	4.211.780,25	3.986.780,25	4.136.780,25	
					622	411				Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	37.783.007,00	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,92	
							01	622.01	4111	Плате, додаци и накнаде запослених	37.783.007,00	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,91	3.148.583,92	3.148.583,92	3.148.583,92	
									623	412	Социјални доприноси на терет послодавца	6.101.956,00	508.496,33	508.496,33	508.496,34	508.496,33	508.496,33	508.496,34	508.496,33	508.496,33	508.496,34	508.496,33	508.496,33	508.496,33
							01	623.01	4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	4.156.130,80	346.344,23	346.344,23	346.344,24	346.344,23	346.344,23	346.344,24	346.344,23	346.344,23	346.344,23	346.344,24	346.344,23	346.344,23	
									01	623.02	4122	Допринос за здравствено осигурање	1.945.825,20	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10	162.152,10
					624	413				Накнаде у натури	470.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
							01	624.01	4131	Накнаде у натури	470.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
					625	414				Социјална давања запосленима	2.165.000,00	395.000,00	75.000,00	670.000,00	175.000,00	75.000,00	0,00	175.000,00	75.000,00	0,00	300.000,00	75.000,00	150.000,00	
							01	625.01	4141	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
									01	625.02	4143	Отпремнине и помоћи	800.000,00		75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	200.000,00	75.000,00
									01	625.03	4144	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом	1.065.000,00	95.000,00	0,00	670.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
					626	415				Накнаде трошкова за запослене	930.000,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	
							01	626.01	4151	Накнаде трошкова за запослене	930.000,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	
					627	416				Награде запосленима и остали посебни расходи	262.000,00	181.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
							01	627.01	4161	Награде запосленима и остали посебни расходи - јубиларне награде	262.000,00	181.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					628	421				Стални трошкови	20.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	2.500,00	2.500,00	
							01	628.01	4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга	20.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	2.500,00	2.500,00	
					629	422				Трошкови путовања	810.000,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00	
							01	629.01	4221	Трошкови службених путовања у земљи	225.000,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	18.750,00	18.750,00	18.750,00	30.750,00	30.750,00		
							01	629.02	4222	Трошкови службених путовања у иностранство	585.000,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	48.750,00	48.750,00	48.750,00	79.950,00	79.950,00		
					630	423				Услуге по уговору	250.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	31.000,00	31.000,00	32.000,00	
							01	630.01	4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	250.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	31.000,00	31.000,00	32.000,00	

