

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

I ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ОДЛУКЕ

Правни основ за доношење Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину садржан је у члану 101. став 1. и 2. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 06/10, 23/13 и 17/16 – одлука УС), којим је предвиђено да Град има буџет у коме се исказују сви његови приходи и примања, расходи и издаци и да се израђује на начин предвиђен законом и доноси за једну календарску годину.

Одредбама члана 47. става 2. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13 – испр, 108/13, 142/14, 103/15, 99/16, 113/17 и 95/18) утврђено је да ако у току фискалне године дође до повећања расхода или смањења прихода, буџет се уравнотежује смањењем планираних расхода или увођењем нових прихода. У ставу 3. истог члана прописано је да се уравнотежење буџета врши путем ребаланса буџета, који се доноси по поступку за доношење буџета.

На основу одредби члана 32. тачка 2. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС”, број 129/07 и 83/14 – др. закон и 101/16- др. закон), члана 12. тачка 2. Закона о главном граду („Службени гласник РС”, број 129/07, 83/14 - др. закон и 101/16 др. закон), члана 6. став 2. и члана 43. став 1. Закона о буџетском систему и члана 31. став 1. тачка 2. Статута града Београда, Скупштина града Београда доноси Одлуку о изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину.

II РАЗЛОЗИ ЗА ДОНОШЕЊЕ ОДЛУКЕ

Скупштина града Београда је, на седници одржаној 21. децембра 2018. године, донела Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину („Службени лист града Београда”, бр. 118/18), којом су утврђени укупни приходи и примања по изворима и по економској класификацији и укупни расходи и издаци по програмској, организационој, функционалној и економској класификацији, као и извори средстава из којих се исти финансирају.

Укупни јавни приходи и примања буџета Града били су планирани Одлуком о буџету у износу од 98.498.330.605 динара, у оквиру којих се 96.057.530.205 динара односи на текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине, а 2.440.800.400 динара на примања од продаје финансијске имовине и задуживања. Поред тога, Одлуком су планирана и средства из изворних активности индиректних корисника у износу од 1.223.266.500 динара и пренета средства из претходног периода у износу од 10.377.589.415 динара, тако да укупно планирана средства износе 110.099.186.520 динара.

Буџетски дефицит је планиран у износу од 9.062.429.315 динара и предвиђено је да се финансирање дефицита обезбеди из примања по основу продаје финансијске имовине, примања од задуживања и из процењеног суфицита из претходних година.

Предлогом одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину је, у складу са новом пројекцијом прихода и примања, планирани износ прихода и примања за 2019. годину повећан за 7.433.000.000 динара, тако да износи 105.931.330.605 динара. Повећани су приход од пореза на зараде за 600.000.000 динара, приход од пореза на имовину за 213.000.000 динара, од накнада за коришћење јавних површина за 440.825.000 динара, од накнаде за уређивање грађевинског земљишта за 200.000.000 динара, од доприноса за уређивање грађевинског земљишта за 100.000.000 динара, од камата за 58.000.000 динара, приходи које својом делатношћу остваре градски органи управе за 20.000.000 динара, приходи од интегрисаног тарифног система за наплату карата у јавном линијском превозу у Београду за 1.000.000.000 динара, примања од продаје нефинансијске имовине за 300.000.000 динара, примања од задуживања код домаћих поверилаца за 4.193.000.000 динара и примања од задуживања код иностраних

поверилаца за 599.000.000 динара. План прихода од локалних комуналних такси је смањен за 290.825.000 динара, у складу са применом Закона о накнадама за коришћење јавних добара ("Службени гласник РС", бр. 95/18) од 1. јануара 2019. године.

Буџетски дефицит је планиран у износу од 8.078.760.114 динара и предвиђено је да се његово измирење обезбеди из примања по основу продаје финансијске имовине, примања од задуживања и утврђеног суфицита из 2018. године.

У оквиру планираних прихода и примања буџета Града, а у складу са потребама буџетских корисника и утврђеним приоритетима, планирани су расходи и издаци буџета града Београда за 2019. годину.

Имајући у виду напред наведено, овом одлуком се предлаже усклађивање планираних прихода и примања, односно расхода и издатака у 2019. години.

У поступку припреме ове одлуке успостављена је сарадња са буџетским корисницима, извршено је сагледавање потреба корисника буџета Града у 2019. години, сагледавање динамике извршења појединих издатака и на основу информација о потребама корисника, а у складу са расположивим средствима и приоритетима, утврђена је расподела средстава за финансирање јавних расхода буџета Града у 2019. години.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРЕДЛОЖЕНИХ ИЗМЕНА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА БУЏЕТА ГРАДА

Одлуком о буџету Града за 2019. годину приходи и примања су планирани у износу од 98.498.330.605 динара. У оквиру ових средстава 97,52% се односи на текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине буџета Града, а 2,48% на примања од продаје финансијске имовине и иностраних задуживања.

А) ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ПЛАНИРАНИ ОДЛУКОМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДА БЕОГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину, укупни приходи и примања буџета Града у 2019. години планирани су у износу од 105.931.330.605 динара или 7.433.000.000 динара више у односу на износ планиран Одлуком о буџету Града. Повећање плана је у највећој мери резултат више процене уступљених прихода за 600.000.000 динара и изворних прихода за 1.741.000.000 динара, као и више процене примања од продаје нефинансијске имовине за 300.000.000 динара и примања од задуживања за 4.792.000.000 динара.

Овом одлуком су текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине повећани за 2.641.000.000 динара, а примања од продаје финансијске имовине и задуживања за 4.792.000.000 динара.

У следећој табели приказани су текући приходи и примања буџета Града планирани Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину и предлог за измену тог плана:

	ПРИХОДИ И ПРИМАЊА БУЏЕТА ГРАДА	Екон.клас.	План по Одлуци за 2019.годину	Структура плана	Извор финансирања	Предлог измене плана за 2019. год	Структура плана	Индекс нови план и план по Одлуци о буџету за 2019.г	Разлика новог плана и плана по Одлуци о буџету за 2019.г
I	Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине (1+ 2)	7+8	96.057.530.205	97,52		98.698.530.205	93,17	102,7	2.641.000.000
1.	Текући приходи	7	91.313.855.205	92,71		93.654.855.205	88,41	102,6	2.341.000.000
1.1.	Уступљени приходи		46.056.217.271	46,76		46.656.217.271	44,04	101,3	600.000.000
	Порез на доходак грађана		39.227.243.809	39,83	01	39.827.243.809	37,60	101,5	600.000.000
	- на зараде	711111	30.938.652.492	31,41	01	31.538.652.492	29,77	101,9	600.000.000
	- на приходе од самосталне делатности	7111	2.937.808.712	2,98	01	2.937.808.712	2,77	100,0	0
	- на друге приходе	7111	5.350.782.605	5,43	01	5.350.782.605	5,05	100,0	0
	Порез на наслеђе и поклон	7133	228.173.152	0,23	01	228.173.152	0,22	100,0	0
	Порез на пренос апсолутних права	7134, 7136	3.662.802.183	3,72	01	3.662.802.183	3,46	100,0	0
	Накнаде :		1.195.331.558	1,21		1.195.331.558	1,13	100,0	0
	- Накнада за промену намене и закуп пољопривредног земљишта	741522, 741543	47.000.000	0,05	01	47.000.000	0,04	100,0	0
	- Накнада за загађивање животне средине	7145	1.139.011.843	1,16	01	1.139.011.843	1,08	100,0	0
	- Накнада по основу конверзије права коришћења грађевинског земљишта у право својине	7421	5.500.000	0,01	01	5.500.000	0,01	100,0	0
	- Накнада за коришћење шума и шумског земљишта и накнада за коришћење дрвета	741526, 741596	3.819.715	0,00	01	3.819.715	0,00	100,0	0
	Такса за озакоњење објеката	7422	400.000.000	0,41	01	400.000.000	0,38	100,0	0
	Ненаменски трансфер од Републике Србије прописан Законом	733141	476.000.000	0,48	07	476.000.000	0,45	100,0	0
	Текући трансфер од вишег нивоа власти	7331	566.666.569	0,58	07	566.666.569	0,53	100,0	0
	Приходи од новчаних казни за саобраћајне прекршаје	743324	300.000.000	0,30	01	300.000.000	0,28	100,0	0
1.2.	Изворни приходи		45.257.637.934	45,95		46.998.637.934	44,37	103,8	1.741.000.000
	Порез на имовину	711147, 713	14.223.000.000	14,44	01	14.436.000.000	13,63	101,5	213.000.000
	Локалне комуналне таксе	714, 716, 741,742	2.300.000.000	2,34	01	2.009.175.000	1,90	87,4	-290.825.000
	Локалне административне таксе	742241	165.000.000	0,17	01	165.000.000	0,16	100,0	0
	Боравишна такса	714552	408.500.000	0,41	01	408.500.000	0,39	100,0	0
	Накнаде :		1.074.500.000	1,09		1.715.325.000	1,62	159,6	640.825.000
	- Накнада за коришћење јавних површина	714565,714566 714567		0,00	01	440.825.000	0,42	0,0	440.825.000
	- Накнада за заштиту и унапређивање животне средине	714562	735.000.000	0,75	01	735.000.000	0,69	100,0	0
	- Накнада за коришћење грађевинског земљишта	741534	39.500.000	0,04	01	39.500.000	0,04	100,0	0
	- Накнада за уређивање грађевинског земљишта	742253	300.000.000	0,30	01	500.000.000	0,47	166,7	200.000.000
	Допринос за уређивање грађевинског земљишта	741538	5.700.000.000	5,79	01	5.800.000.000	5,48	101,8	100.000.000
	Закуп непокретности у градској својини	7421	2.507.817.972	2,55	01	2.507.817.972	2,37	100,0	0
	Закуп грађевинског земљишта	742143, 742153	250.000.000	0,25	01	250.000.000	0,24	100,0	0
	Камате	741141	0	0,00		58.000.000	0,05	0,0	58.000.000
	Приходи које својом делатношћу оствари Градска и општинске управе	742	140.000.000	0,14	01	160.000.000	0,15	114,3	20.000.000
	Приход за боравак деце у предшколским установама	7421	2.364.478.061	2,40	01	2.364.478.061	2,23	100,0	0
	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	744	1.000.900.000	1,02	08	1.000.900.000	0,94	100,0	0
	Новчане казне	743	318.800.000	0,32	01	318.800.000	0,30	100,0	0
	Текуће донације и трансфери	731, 732	778.000	0,00	06	778.000	0,00	100,0	0
	Капиталне донације и трансфери	731, 732	74.153.901	0,08	06	74.153.901	0,07	100,0	0
	Приходи од закупнине за стан у државној својини	7451	26.710.000	0,03	01	26.710.000	0,03	100,0	0
	Део добити јавног предузећа	745143	5.600.000.000	5,69	01	5.600.000.000	5,29	100,0	0
	Остали приходи	742, 743, 745	9.100.000.000	9,24	01	10.100.000.000	9,53	111,0	1.000.000.000
	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	772	3.000.000	0,00	01	3.000.000	0,00	100,0	0
2.	Примања од продаје нефинансијске имовине	8	4.743.675.000	4,82	09	5.043.675.000	4,76	106,3	300.000.000
II	Примања од продаје финансијске имовине и задуживања	9	2.440.800.400	2,48		7.232.800.400	6,83	296,3	4.792.000.000
1.	Примања од домаћих задуживања	911	0	0,00	10	4.193.000.000	3,96	0,0	4.193.000.000
2.	Примања од иностраних задуживања	912	2.435.800.400	2,47	11	3.034.800.400	2,86	124,6	599.000.000
3.	Примања од отплате кредита	921	5.000.000	0,01	12	5.000.000	0,00	100,0	0
	УКУПНА ЈАВНА СРЕДСТВА (I +II)		98.498.330.605	100,00		105.931.330.605	100,00	107,5	7.433.000.000

I Текући приходи и примања од продаје нефинансијске имовине су овом одлуком планирани у износу од 98.698.530.205 динара, односно план је повећан за износ од 2.641.000.000 динара.

1. Текући приходи су овом одлуком планирани у износу од 93.654.855.205 динара, на основу повећања планираних прихода за 2.341.000.000 динара.

1.1 Уступљени приходи су планирани у износу од 46.656.217.271 динар, што представља повећање у односу на план по Одлуци о буџету за 600.000.000 динара, а односи се на више планиран приход од пореза на зараде.

У складу са остварењем пореза на зараде у 2019. години на вишем нивоу од планираног, овом одлуком је повећан план прихода од пореза на зараде за наведени износ.

1.2. Изворни приходи су Одлуком о буџету били планирани у износу од 45.257.637.934 динара, а овом одлуком је планирано повећање у укупном износу од 1.741.000.000 динара. У оквиру наведеног повећања највећи удео је од прихода је од интегрисаног тарифног система за наплату карата у јавном линијском превозу у Београду који су планирани више за 1.000.000.000 динара.

План прихода од пореза на имовину повећан је за 213.000.000 динара, јер се очекују ефекти активности општинских одељења јавних прихода на повећању обухвата пореских обвезника, као и услед примене нових одредби Закона о пореском поступку и пореској администрацији које од 1. марта 2019. године омогућавају утврђивање пореза без позивања пореског обвезника да учествује у поступку, у случајевима када порески орган располаже подацима других надлежних органа и јавних бележника.

План прихода од локалних комуналних такси је смањен у буџету Града за 290.825.000 динара. Наведено смањење плана се односи на део планираних прихода од локалних комуналних такси, које су укинуте одредбама Закона о накнадама за коришћење јавних добара („Службени гласник РС”, број 95/18), и то: комуналне таксе за коришћење рекламних паноа, комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних просторија у пословне сврхе, осим ради продаје штампе, књига и других публикација, производа старих и уметничких заната и домаће радиности и комуналне таксе за заузеће јавне површине грађевинским материјалом и за извођење грађевинских радова. Наиме, наведеним законом, који се примењује од 1.1.2019. године, за коришћење наведених јавних површина су прописане накнаде за коришћење јавних површина као посебна врста јавног прихода, тако да у складу са применом тог закона, овом одлуком се коригује план прихода од наведених локалних комуналних такси које се не плаћају од дана примене закона. У складу са наведеним, у буџетима градских општина план овог прихода смањен је за 131.675.000 динара.

Законом о накнадама за коришћење јавних добара уведене су три накнаде за коришћење јавних површина, које Одлуком о буџету нису планиране, јер је примена тог закона као и Правилника о уплатним рачунима којим су пописани уплатни рачуни за наведене накнаде, предвиђена од 1.1.2019. године, тако да су Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету града планиране у буџету Града у износу од 440.825.000 динара, а у буџетима градских општина планиране су у износу од 131.675.000 динара.

Приход од накнаде за уређивање грађевинског земљишта се остварује на основу уговора које је Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП закључила са инвеститорима, у складу са Законом о планирању и изградњи, Одлуком о грађевинском земљишту и Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање накнаде за уређивање грађевинског земљишта. Према предлогу Дирекције овај приход је планиран у вишем износу за 200.000.000 динара, у складу са предлогом Одлуке о репрограму и условима отписа дела доспелог дуга по основу накнаде за уређивање грађевинског земљишта, чије је у усвајање планирано на седници Скупштине Града на којој се усваја измена и допуна Одлуке о буџету Града. У 2018. години је Одлука о репрограму и условима отписа дела доспелог дуга по основу накнаде за уређивање грађевинског земљишта ("Службени лист града Београда", бр. 50/18) дала позитивне ефекте у буџету Града.

Приход од доприноса за уређивање грађевинског земљишта Одлуком о буџету Града је био планиран у износу од 5.700.000.000 динара, а овом Одлуком се, пратећи динамику наплате овог прихода у текућој години предлаже повећање плана за 100.000.000 динара.

Приход од камата није планиран Одлуком о буџету, али на основу потписаних уговора о орочавању средстава као I Уговора о депоновању средстава КРТ-а града Београда, овај приход је планиран Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету града у износу од 58.000.000 динара.

На основу нове процене прихода од стране организационих јединица Градске управе, овом Одлуком је повећан приход који својом делатношћу остваре градски органи управе за износ од 20.000.000 динара.

Остали приходи су Одлуком о буџету за 2019. годину планирани у укупном износу од 9.100.000.000 динара, од чега се на средства интегрисаног тарифног система за наплату карата у јавном линијском превозу (ИТС) односи 9.000.000.000 динара. Овом одлуком је план прихода од ИТС повећан за 1.000.000.000 динара, у складу са мишљењем Министарства финансија да се као расход послодавца не признају трошкови уколико послодавац нема веродостојну документацију на основу којих доказује да је на адекватан начин надокнадио трошак запосленог за долазак и одлазак са рада.

2. Примања од продаје нефинансијске имовине била су планирана Одлуком о буџету града Београда у износу од 4.743.675.000 динара, а на основу предлога Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда ЈП, повећан је план овог примања за 300.000.000 динара и односи се на планирану нову продају грађевинског земљишта, тако да план примања износи 5.043.675.000 динара.

II Примања од продаје финансијске имовине и задуживања планирана су у Одлуком о буџету Града за 2019. годину у износу од 2.440.800.400 динара, од чега се на примања од иностраних задуживања односи 2.435.800.400 динара, а 5.000.000 динара се односи на примања од отплате кредита датих домаћинствима у земљи.

Овом одлуком су планирана примања у износу од 7.232.800.400 динара, од чега се на примања од домаћих поверилаца односи 4.193.000.000 динара, на примања од иностраних задуживања 3.034.800.400 динара и 5.000.000 динара се односи на примања од отплате кредита датих домаћинствима у земљи.

Примања у износу од 4.193.000.000 динара се односе на финансирање капиталних инвестиционих расхода у области саобраћаја, јавног превоза, комуналне и саобраћајне инфраструктуре, енергетске ефикасности објеката јавне намене као и на финансирање објеката јавне намене у области образовања, здравства, културе и социјалног становања и финансирање израде инвестиционе документације из области саобраћајне инфраструктуре.

У оквиру иностраних задуживања, овом одлуком је план примања повећан за 599.000.000 динара и односи се на пројекат „Термална рехабилитација јавних зграда“.

Б) УКУПНА СРЕДСТВА ПЛАНИРАНА ОДЛУКОМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ГРАДА БЕОГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ, ПРИКАЗАНА ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА

Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину, поред јавних прихода и примања планираних у износу од 98.498.330.605 динара, у оквиру којих се 96.057.530.205 динара или 97,52% односи на текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине, а 2.440.800.400 динара или 2,48% на примања од продаје финансијске имовине и задуживања, планирана су и средства из изворних активности индиректних корисника у износу од 1.223.266.500 динара и пренета средства из претходног периода у износу од 10.377.589.415 динара, тако да укупно планирана средства, износе 110.099.186.520 динара.

Овом одлуком планирана су јавна средства у износу од 105.931.330.605 динара у оквиру којих се 98.698.530.205 динара или 93,17 односи на текуће приходе и примања од продаје нефинансијске имовине, а 7.232.800.400 динара или 6,83% на примања од продаје финансијске имовине и задуживања, планирана су и средства из изворних активности индиректних корисника у износу од 1.223.266.500 динара и пренета средства из претходног периода у износу од 8.794.920.214 динара, тако да укупно планирана средства, износе 115.949.517.319 динара, што је за 5.850.330.799 динара више у односу на план по Одлуци о буџету града за 2019. годину.

У следећој табели приказана су укупна консолидована средства планирана Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину и предлог новог плана за 2019. годину, по изворима финансирања:

Редни бр.	СРЕДСТВА У КОНСОЛИДАЦИЈИ	Извор финансирања	План по Одлуци о буџету за 2019. год.	Предлог измене Одлуке о буџету за 2019. годину	Структура плана Одлуке о измени Одлуке о буџету 2019	ИНДЕКС Одлуке о измени Одлуке о буџету / Одлука о буџету 2019. год	Разлика Одлуке о измени Одлуке о буџету и Одлуке о буџету 2019. год
1.	СРЕДСТВА БУЏЕТА ГРАДА ПЛАНИРАНА ЗА 2019. год.		98.498.330.605	105.931.330.605	91,36	107,5	7.433.000.000
1.1	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	01	89.195.356.735	91.536.356.735	78,95	102,6	2.341.000.000
1.2	ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈЕ	06	74.931.901	74.931.901	0,06	100,0	0
1.3	ТРАНСФЕРИ ОД ОСТАЛИХ НИВОА ВЛАСТИ	07	1.042.666.569	1.042.666.569	0,90	100,0	0
1.4	ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	08	1.000.900.000	1.000.900.000	0,86	100,0	0
1.5	СРЕДСТВА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	09	4.743.675.000	5.043.675.000	4,35	106,3	300.000.000
1.6	ПРИМАЊА ОД ДОМАЋИХ ЗАДУЖИВАЊА	10	0	4.193.000.000	3,62	0,0	4.193.000.000
1.7	ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНИХ ЗАДУЖИВАЊА	11	2.435.800.400	3.034.800.400	2,62	124,6	599.000.000
1.8	ПРИМАЊА ОД ОТПЛАТЕ КРЕДИТА	12	5.000.000	5.000.000	0,00	100,0	0
2.	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА		10.377.589.415	8.794.920.214	7,59	84,7	-1.582.669.201
2.1	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА ПО ОСНОВУ СУФИЦИТА	13	10.375.944.625	8.747.544.207	7,54	84,3	-1.628.400.418
2.2	ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ - ПРИВАТИЗАЦИЈЕ ПРЕДУЗЕЋА	14	0	1.971.363	0,00	0,0	1.971.363
2.3	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА ПО ОСНОВУ НАМЕНСКИ РАСПОРЕЂЕНОГ СУФИЦИТА- ДОНАЦИЈА	15	1.644.790	45.404.644	0,04	2.760,5	43.759.854
3.	СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ ИНДИРЕКТНИХ КОРИСНИКА	04	1.223.266.500	1.223.266.500	1,05	100,0	0
	У К У П Н О (1-3)		110.099.186.520	115.949.517.319	100,00	105,3	5.850.330.799

IV РАСХОДИ И ИЗДАЦИ БУЏЕТА ГРАДА

Измене буџетских расхода и издатака за 2019. годину у највећој мери резултат су опредељења да се изврши алокација и реалокација средстава буџета за приоритетне намене.

Један од приоритета јесте осетније побољшање јавног градског превоза. Јавно комунално предузеће „ГСП Београд“, у оквиру спровођења мера које за циљ имају отклањање проблема у пословању, предвидело је инвестициона улагања у набавку опреме за саобраћај, односно у набавку аутобуса, као део процеса реструктурирања и реорганизације пословања. Оправданост улагања садржана је у потреби да јавни градски превоз боље функционише, односно да се повећа ниво квалитета пружених услуга грађанима града Београда. Како пословни и финансијски капацитети предузећа нису довољни да се обезбеде потребна средства за ову врсту улагања, предлаже се да Град средствима буџета изврши докапитализацију у предузеће, односно повећање оснивачког капитала.

У том циљу извршена је реалокација буџетских средстава тако да ће се део инвестиционих капиталних расхода финансирати из кредитних средстава на начин како је то дефинисано Одлуком о задужевању док ће се докапитализација – повећање оснивачког улога финансирати из средстава буџета.

Укупни расходи и издаци буџета за 2019. годину овим изменама и допунама предвиђени су у износу од 115.949,5 милиона динара. У односу на расходе и издатке утврђене важећом Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину, у износу од 110.099,2 милиона динара, овим изменама буџета исти су повећани за 5.850,3 милиона динара односно за 5,31%.

У периоду до припреме измена и допуна буџета дошло је до промена у, Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину утврђеним апропријацијама, у складу са чланом 61. и 69. Закона о буџетском систему, обзиром да су средства одговарајућим решењима надлежних органа усмерена или преусмерена за неопходне потребе у оквиру финансијских планова директних буџетских корисника.

У наставку је приказана компаративна анализа расхода и издатака утврђених Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину и предложених расхода и издатака изменама и допунама буџета, допуњена прегледима и табелама.

У оквиру укупних измена средстава буџета, расходи буџета града Београда (економска класификација 400000), у износу од 88.143,2 милиона динара имају тенденцију повећања, и то за 1.215,9 милиона динара, односно већи су за 1,40% у односу на расходе утврђене одлуком о буџету.

Такође, издаци за нефинансијску имовину (економска класификација 500000), предложени у износу од 19.857,4 милион динара, планирани су са повећањем од 441,4 милиона динара или за 2,27% су већи у односу на издатке утврђене Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине (економска класификација 600000), у износу од 7.949,0 милиона динара планирани су са повећањем и то у износу од 4.193,0 милиона динара, односно за 111,64% више у односу на исту врсту издатака утврђену Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

1. Расходи и издаци буџета по економској класификацији

Расходи и издаци буџета града Београда за 2019. годину, који су планирани овим изменама и допунама, према економској класификацији, утврђени су и исказани у табели 3 – *Упоредни Преглед расхода и издатака по економској класификацији*. Наведена табела обухвата све изворе финансирања расхода и издатака и њихову структуру, као и поређење са Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

Табела 3: Упоредни преглед расхода и издатака по економској класификацији

Ек. клас.	ОПИС	Одлука о буџету града Београда за 2019.годину	Структура расхода	Предлог Одлуке о измени и допуни Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину	Структура расхода	повећање / смањење	Индекс
1	2	3	4	5	6	7 (5-3)	8 (5/3)
41	РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	12.412.380.083	11,27	12.412.240.083	10,70	-140.000	100,00
411	Плате и додаци запослених	9.958.639.779	9,05	9.958.639.779	8,59	0	100,00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	1.744.455.404	1,58	1.744.455.404	1,50	0	100,00
413	Накнаде у натури	415.712.534	0,38	415.712.534	0,36	0	100,00
414	Социјална давања запосленима	132.195.274	0,12	132.055.274	0,11	-140.000	99,89
415	Накнаде трошкова за запослене	33.768.824	0,03	33.768.824	0,03	0	100,00
416	Награде запосленима и остали посебни расходи	127.608.268	0,12	127.608.268	0,11	0	100,00
42	КОРИШЋЕЊЕ УСЛУГА И РОБА	53.445.582.479	48,54	53.363.646.567	46,02	-81.935.912	99,85
421	Стални трошкови	4.288.809.160	3,90	4.154.449.160	3,58	-134.360.000	96,87
422	Трошкови путовања	146.943.488	0,13	146.943.488	0,13	0	100,00
423	Услуге по уговору	29.417.507.910	26,72	29.401.757.110	25,36	-15.750.800	99,95
424	Специјализоване услуге	8.345.273.837	7,58	8.375.839.925	7,22	30.566.088	100,37
425	Текуће поправке и одржавање	9.290.156.332	8,44	9.308.429.332	8,03	18.273.000	100,20
426	Материјал	1.956.891.752	1,78	1.976.227.552	1,70	19.335.800	100,99
44	ОТПЛАТА КАМАТА	996.435.200	0,91	1.125.915.320	0,97	129.480.120	112,99
441	Отплата домаћих камата	21.500.000	0,02	80.500.000	0,07	59.000.000	374,42
442	Отплата страних камата	935.900.000	0,85	941.900.000	0,81	6.000.000	100,64
444	Пратећи трошкови задужења	39.035.200	0,04	103.515.320	0,09	64.480.120	265,18
45	СУБВЕНЦИЈЕ	2.227.365.579	2,02	3.401.655.469	2,93	1.174.289.890	152,72
451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	2.091.515.579	1,90	3.265.805.469	2,82	1.174.289.890	156,15
454	Субвенције приватним предузећима	135.850.000	0,12	135.850.000	0,12	0	100,00
46	ДОНАЦИЈЕ, ДОТАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	8.486.542.147	7,71	8.479.322.147	7,31	-7.220.000	99,91
463	Трансфери осталим нивоима власти	6.872.884.047	6,24	6.860.884.047	5,92	-12.000.000	99,83
464	Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања	589.192.000	0,54	589.192.000	0,51	0	100,00
465	Остале дотације и трансфери	1.024.466.100	0,93	1.029.246.100	0,89	4.780.000	100,47
47	СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ И СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	5.185.236.774	4,71	5.183.089.774	4,47	-2.147.000	99,96
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	5.185.236.774	4,71	5.183.089.774	4,47	-2.147.000	99,96
48	ОСТАЛИ РАСХОДИ	3.673.873.812	3,34	3.747.444.875	3,23	73.571.063	102,00
481	Дотације невладиним организацијама	1.392.017.604	1,26	1.280.311.254	1,10	-111.706.350	91,98
482	Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате	704.358.042	0,64	679.241.042	0,59	-25.117.000	96,43
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	1.352.005.758	1,23	1.452.285.371	1,25	100.279.613	107,42
485	Накнаде штете за повреде или штету нанету од државних органа	225.492.408	0,20	335.607.208	0,29	110.114.800	148,83
49	РЕЗЕРВЕ	499.880.844	0,45	429.869.273	0,37	-70.011.571	85,99
499	Средства резерве	499.880.844	0,45	429.869.273	0,37	-70.011.571	85,99
51	ОСНОВНА СРЕДСТВА	18.580.365.082	16,88	19.119.233.357	16,49	538.868.275	102,90
511	Зграде и грађевински објекти	16.123.346.528	14,64	16.636.692.903	14,35	513.346.375	103,18
512	Машине и опрема	1.583.993.063	1,44	1.582.414.963	1,36	-1.578.100	99,90
513	Остале некретнине и опрема	34.088.480	0,03	59.088.480	0,05	25.000.000	173,34
515	Нематеријална имовина	838.937.011	0,76	841.037.011	0,73	2.100.000	100,25
52	ЗАЛИХЕ	32.339.999	0,03	32.339.999	0,03	0	100,00
523	Залихе робе за даљу продају	32.339.999	0,03	32.339.999	0,03	0	100,00
54	ПРИРОДНА ИМОВИНА	803.224.021	0,73	705.799.955	0,61	-97.424.066	87,87
541	Земљиште	803.224.021	0,73	705.799.955	0,61	-97.424.066	87,87
61	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ	3.755.960.000	3,41	3.755.960.000	3,24	0	100,00
611	Отплата главнице домаћим кредиторима	525.960.000	0,48	525.960.000	0,45	0	100,00
612	Отплата главнице страним кредиторима	3.230.000.000	2,93	3.230.000.000	2,79	0	100,00
62	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	500	0,00	4.193.000.500	3,62	4.193.000.000	100,00
621	Набавка домаће финансијске имовине	500	0,00	4.193.000.500	3,62	4.193.000.000	100,00
	УКУПНО	110.099.186.520	100,00	115.949.517.319	100,00	5.850.330.799	105,31

1.1. Расходи за запослене – категорија 41

Расходи за запослене су остали готово непромењени у односу на ову врсту расхода утврђену одлуком о буџету.

1.2. Расходи за коришћење услуга и роба категорија 42

Расходи за коришћење услуга и роба у структури укупних расхода и издатака буџета учествују са 46,02% и планирају се у укупном износу од 53.363,6 милиона динара. Укупни расходи ове категорије су незнатно смањени у односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину и то за 81,9 милиона динара или за 0,15%.

Смањење је забележено у највећој мери због смањења сталних трошкова (економска класификација 421). У односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину ови расходи су планирани са смањењем од 134,4 милиона динара или за 3,13% мање.

1.3. Расходи по основу отплате камата – категорија 44

Расходи по основу отплате камата, који се планирају овим изменама и допунама буџета у укупном износу од 1.125,9 милиона динара, у структури укупних расхода и издатака учествују са 0,97%. Укупни расходи ове категорије су повећани у односу на средства утврђена одлуком о буџету за 129,5 милиона динара или за 12,99%.

У оквиру ове врсте расхода повећање се планира код отплате домаћих камата за 59,0 милиона динара односно за 274,42%. Процена повећања обима расхода за камате је условљена потребом да се повуку кредитна средства од пословних банака којима би се финансирани капитални инвестициони расходи буџета.

Из истих разлога предложено је и повећање пратећих трошкова задуживања (економска класификација 444). Укупно повећање ових трошкова је 64,5 милиона динара, односно 165,18%.

1.4. Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – категорија 45

Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама и приватним предузећима планирају се у укупном износу од 3.401,7 милиона динара и у структури укупних расхода и издатака буџета учествују са 2,93%. Ова врста расхода бележи пораст у односу на иста средства планирана Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину. Овим предлогом извршено је повећање за износ од 1.174,3 милиона динара или за 52,72%. Највећи део додатних средстава, у износу од 1.060,0 милиона динара, опредељен је Секретаријату за јавни превоз за реализацију раније извршене набавке 200 нископодних зглобних аутобуса.

1.5. Донације, дотације и трансфери – категорија 46

Донације, дотације и трансфери овим изменама буџета нису значајније промењени. Услед измена финансијских планова директних буџетских корисника дошло је до мањег прилагођавања обима средстава реалним потребама. Ова категорија расхода планирана је у износу од 8.479,3 милиона динара.

1.6. Права из социјалног осигурања и накнаде за социјалну заштиту из буџета – категорија 47

Права из социјалног осигурања и накнаде за социјалну заштиту из буџета такође нису значајније промењене изменама и допунама буџета. Ова категорија расхода планирана је у износу од 5.183,1 милион динара.

1.7. Остали расходи – категорија 48

Остали расходи обухватају дотације невладиним организацијама, порезе, обавезне таксе и казне, новчане казне и пенале по решењима судова као и накнаде штете које се односе на штету нанету од државних органа. Ова врста расхода изменама и допунама буџета је планирана у износу од 3.747,4 милиона динара. У односу на средства утврђена одлуком о буџету предложено је повећање средстава од 73,6 милиона динара или за 2,00% више. У оквиру ове категорије расхода средства за дотације невладиним организацијама (економска класификација 481) умањена су за 111,7 милиона динара или за 8,02%. Највеће смањење се планира у оквиру Секретаријата за спорт и омладину. Смањење је планирано и за порезе, обавезне таксе и казне у износу од 25,1 милион динара или за 3,57%. С друге стране, повећање је планирано за новчане казне и пенале по решењу судова (економска класификација 483) у износу од 100,3 милиона динара, односно за 7,42%, а такође и за накнаде штете за повреде или штету нанету од државних органа (економска класификација 485) у износу од 110,1 милион динара или за 48,83%.

1.8. Резерве – категорија 49

Средства резерви овим изменама и допунама буџета планирана су у износу од 429,9 милиона динара, односно иста су умањена за 70,0 милиона динара.

1.9. Издаци за нефинансијску имовину – основна средства – категорија 51

Издаци за основна средства (категорија 51) су овим ребалансом буџета планирани укупно у износу од 19.119,2 милиона динара, односно планирани су са повећањем од 538,9 милиона динара или за 2,90% више у односу на иста средства планирана у оквиру одлуке о буџету. У структури укупних расхода и издатака ови издаци учествују са 16,49%.

Највеће учешће у оквиру ове категорије издатака имају издаци групе 511 – Зграде и грађевински објекти са планираним износом од 16.636,7 милиона динара. Учешће ове групе издатака у укупним расходима и издацима је 14,35%. Овим изменама и допунама предложено је повећање које износи 513,3 милиона динара или за 3,18% више у односу на план утврђен одлуком о буџету. Пораст издатака условљен је у највећем обиму планираним додатним средствима за реализацију пројекта који се односи на термалну рехабилитацију јавних зграда у оквиру Секретаријата за инвестиције (599,0 милиона динара). Насупрот томе, планирано је смањење на неким инвестиционим пројектима услед прилагођавања плана стварно потребним средствима.

Остале некретнине и опрема (економска класификација 513) планирани су у оквиру предложених измена у износу од 59,1 милиона динара, са порастом у апсолутном износу од 25,0 милиона динара или за 73,34% више у односу на одобрена средства Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину. Предметно повећање се односи на соларне панеле на објекту Спортског центра Вождовац и на објектима два дома здравља и три основне школе.

1.10. Залихе – категорија 52

Издаци за залихе су овим ребалансом буџета остали непромењени и износе 32,3 милиона динара.

1.11. Природна имовина – категорија 54

Издаци за набавку природне имовине су предложеним изменама и допунама буџета планирани само за групу конта 541 – земљиште, и то укупно у износу од 705,8 милиона динара, односно планирани су са смањењем од 97,4 милиона динара или за 12,13% мање у односу на средства утврђена Одлуком о буџету

града Београда за 2019. годину. Умањење средстава планирано је у у оквиру Програма уређивања грађевинског земљишта.

1.12. Отплата главнице – категорија 61

Издаци за отплату главнице доспелих транши кредита које је град Београд користио за реализацију капиталних пројеката су овим ребалансом буџета планирани укупно у износу од 3.756,0 милиона динара, при чему су исти остали непромењени у односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

1.13. Набавка финансијске имовине – категорија 62

Издаци за набавку финансијске имовине овим изменама и допунама буџета планирани су у износу од 4.193,0 милиона. Укупан планирани износ односи се на средства докапитализације – повећање оснивачког улога у јавно комунално предузеће ГСП Београд. Укупан износ докапитализације намењен је за набавку нових аутобуса.

2. Расходи и издаци буџета по функционалној класификацији

Расходи и издаци буџета града Београда за 2019. годину, који су планирани овим изменама буџета, према функционалној класификацији, утврђени су и исказани у табели 4 – *Упоредни Преглед расхода и издатака по функционалној класификацији*. Наведена табела обухвата све изворе финансирања расхода и издатака и њихову структуру, као и поређење са Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

Табела 4: Упоредни преглед расхода и издатака по функционалној класификацији

у дин.

Функц. клас.	ОПИС	Одлука о буџету града Београда за 2019.годину	Структура расхода	Предлог Одлуке о измени и допуни Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину	Структура расхода	повећање / смањење	Индекс
100	Опште јавне услуге	13.141.552.804	11,94	13.254.970.138	11,43	113.417.334	100,86
111	Извршни и законодавни органи	341.063.415	0,31	341.063.415	0,29	0	100,00
112	Финансијски и фискални послови	111.506.410	0,10	111.506.410	0,10	0	100,00
130	Опште услуге	5.776.563.480	5,25	5.776.563.480	4,98	0	100,00
132	Опште услуге планирања и статистике	430.000	0,00	430.000	0,00	0	100,00
133	Остале опште услуге	484.699.315	0,44	484.699.315	0,42	0	100,00
160	Опште јавне услуге неklasификоване на другом месту	1.676.430.184	1,52	1.694.847.518	1,46	18.417.334	101,10
170	Трансакције јавног дуга	4.750.860.000	4,32	4.845.860.000	4,18	95.000.000	102,00
200	Одбрана	20.905.000	0,02	20.905.000	0,02	0	100,00
220	Цивилна одбрана	20.905.000	0,02	20.905.000	0,02	0	100,00
300	Јавни ред и безбедност	125.245.040	0,11	125.245.040	0,11	0	100,00
330	Судови	125.245.040	0,11	125.245.040	0,11	0	100,00
400	Економски послови	41.790.897.109	37,96	46.943.620.311	40,49	5.152.723.202	112,33
410	Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада	108.000.000	0,10	108.000.000	0,09	0	100,00
411	Општи економски и комерцијални послови	822.664.000	0,75	822.664.000	0,71	0	100,00
421	Пољопривреда	251.487.550	0,23	252.387.550	0,22	900.000	100,36
436	Остала енергија	266.340.000	0,24	307.340.000	0,27	41.000.000	115,39
451	Друмски саобраћај	37.700.572.559	34,24	43.053.346.559	37,13	5.352.774.000	114,20
453	Железнички саобраћај	1.556.500.000	1,41	1.556.500.000	1,34	0	100,00
473	Туризам	1.070.333.000	0,97	828.382.202	0,71	-241.950.798	77,39
490	Економски послови неklasификовани на другом месту	15.000.000	0,01	15.000.000	0,01	0	100,00
500	Заштита животне средине	1.579.916.512	1,43	2.178.966.512	1,88	599.050.000	137,92
510	Управљање отпадом	605.283.668	0,55	605.912.047	0,52	628.379	100,10
520	Управљање отпадним водама	453.586.461	0,41	453.586.461	0,39	0	100,00
530	Смањење загађености	94.120.297	0,09	94.120.297	0,08	0	100,00
540	Заштита биљног и животињског света и крајолика	274.051.064	0,25	273.422.685	0,24	-628.379	99,77
550	Заштита животне средине	146.166.274	0,13	146.166.274	0,13	0	100,00
560	Заштита животне средине неklasификоване на другом месту	6.708.748	0,01	605.758.748	0,52	599.050.000	
600	Послови становања и заједнице	18.636.353.807	16,93	18.553.191.033	16,00	-83.162.774	99,55
610	Стамбени развој	1.462.701.000	1,33	1.462.701.000	1,26	0	100,00
620	Развој заједнице	13.671.679.256	12,42	13.633.016.482	11,76	-38.662.774	99,72
630	Водоснабдевање	289.301.539	0,26	289.301.539	0,25	0	100,00
640	Улична расвета	3.046.828.725	2,77	3.005.828.725	2,59	-41.000.000	98,65
660	Послови становања и заједнице неklasификовани на другом месту	165.843.287	0,15	162.343.287	0,14	-3.500.000	97,89
700	Здравство	1.235.305.026	1,12	1.257.432.346	1,08	22.127.320	101,79
740	Услуге јавног здравства	1.235.305.026	1,12	1.257.432.346	1,08	22.127.320	101,79
800	Рекреација, спорт, култура и вере	5.933.272.960	5,39	5.953.109.960	5,13	19.837.000	100,33
810	Услуге рекреације и спорта	1.068.195.224	0,97	1.087.312.224	0,94	19.117.000	101,79
820	Услуге културе	4.865.077.736	4,42	4.865.797.736	4,20	720.000	100,01
900	Образовање	23.002.743.659	20,89	23.016.886.992	19,85	14.143.333	100,06
911	Предшколско образовање	16.578.791.851	15,06	16.588.345.183	14,31	9.553.332	100,06
912	Основно образовање	4.206.539.733	3,82	4.205.849.733	3,63	-690.000	99,98
920	Средње образовање	2.127.412.075	1,93	2.126.692.076	1,83	-719.999	99,97
950	Образовање које није дефинисано нивоом	90.000.000	0,08	96.000.000	0,08	6.000.000	106,67
000	Социјална заштита	4.632.994.603	4,21	4.645.189.987	4,01	12.195.384	100,26
010	Болест и инвалидност	33.975.000	0,03	33.975.000	0,03	0	100,00
040	Породица и деца	1.403.250.210	1,27	1.408.062.210	1,21	4.812.000	100,34
070	Социјална помоћ угроженом становништву неklasификована на другом месту	3.173.097.993	2,88	3.180.481.377	2,74	7.383.384	100,23
090	Социјална заштита неklasификована на другом месту	22.671.400	0,02	22.671.400	0,02	0	100,00
	УКУПНО:	110.099.186.520	100,00	115.949.517.319	100,00	5.850.330.799	105,31

Највеће учешће у предложеним изменама и допунама расхода и издатака буџета имају средства функционалних класификација: 400 – Економски послови, у обиму од 40,49% укупних средстава буџета, затим функционална класификација 900 – образовање, у обиму од 19,85% укупних средстава буџета, функционална класификација 600 – Послови становања и заједнице, у обиму од 16,00%, функционална класификација 100 – Опште јавне услуге, у обиму од 11,43% укупних средстава буџета и функционална класификација 800 – Рекреација, спорт, култура и вере, у обиму од 5,13% укупних средстава буџета.

2.1. Опште јавне услуге – категорија 1

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 13.255,0 милион динара. Предлогом Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину предложено је да се средства ове функције повећају за 113,4 милиона динара или за 0,86% у односу на иста средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

Највећи обим средстава предложен је за реализацију расхода и издатака у оквиру групе функционалне класификације 170 – Трансакције јавног дуга. Средства за расходе и издатке у оквиру ове функционалне класификације планирана су са повећањем у износу од 95,0 милиона динара или за 2,00%. У оквиру ове функционалне класификације првенствено се планирају расходи и издаци неопходни за сервисирање камате и главнице по домаћим и иностраним кредитима.

2.2. Одбрана – категорија 2

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације предложеним изменама и допунама буџета остала су непромењена.

2.3 Јавни ред и безбедност – категорија 3

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације предложеним изменама и допунама буџета остала су непромењена.

2.4. Економски послови – категорија 4

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 46.943,6 милиона динара. Изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину је предложено да се средства повећају за 5.152,7 милиона динара или за 12,33% у односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

У оквиру ове категорије планирани су расходи и издаци за више класа. Значајније промене обима расхода и издатака у односу на средства планирана одлуком о буџету предложене су за класе функционалних класификација: 451 - Друмски саобраћај и 473 – Туризам.

На класи 451 – Друмски саобраћај, планирана су средства у износу од 43.053,3 милиона динара. У оквиру те функционалне класификације планирано је повећање у односу на иста средства утврђена одлуком о буџету за 5.352,8 милиона динара или за 14,20%. највеће учешће у повећању у износу од 5.343,0 милиона динара, односи се на потребе докапитализације у јавно комунално предузеће ГСП Београд, првенствено ради набавке нове опреме за саобраћај (аутобуса) и за потребе побољшања јавног превоза.

На класи 473 – Туризам, планирана су средства у износу од 828,4 милиона динара. У оквиру ове функционалне класификације је планирано смањење у односу на иста средства утврђена Одлуком о буџету

града Београда за 2019. годину за 241,9 милиона динара или за 22,61%. Планирано смањење средстава односи се на првобитно планирани већи износ учешћа Града у суфинансирању заједничког капиталног пројекта града и Републике.

2.5. Заштита животне средине – категорија 5

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 2.179,0 милиона динара. Изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину је предложено да се средства повећају за 599,0 милиона динара или за 37,92%. У оквиру ове категорије, повећање је планирано на групи 560 – Заштита животне средине неklasификована на другом месту, за потребе реализације пројекта термалне рехабилитације јавних зграда.

2.6. Послови становања и заједнице – категорија 6

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 18.553,2 милиона динара. Овим изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину предложено је да се средства мање за 83,2 милиона динара или за 0,45%.

2.7. Здравство – категорија 7

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 1.257,4 милиона динара. Изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину је предложено да се средства увећају за 22,1 милион динара или за 1,79%.

У оквиру наведене категорије планирани су расходи и издаци само на групи функционалне класификације 740 - Услуге јавног здравства. Повећање средстава за ову функцију највећим делом је условљено обезбеђењем додатних средстава за пројекте Изградња новог крила објекта Дома здравља Обреновац, Изградња објекта здравствене станице у Борчи и Изградња објекта здравствене станице Угриновци.

2.8. Рекреација, спорт, култура и вере – категорија 8

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 5.953,1 милион динара. Овим изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину предложено је да се средства повећају за 19,8 милиона динара или за 0,33%.

У оквиру наведене категорије планирани су расходи и издаци на функцијама 810 - Услуге рекреације и спорта и 820 - Услуге културе.

2.9. Образовање – категорија 9

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 23.016,9 милиона динара. Изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину није предложено

значајније повећање средстава ове категорије. Планиране промене резултат су прилагођавања расхода реалним потребама.

2.10. Социјална заштита – категорија 0

Укупна средства планирана у оквиру ове категорије функционалне класификације износе 4.645,2 милиона динара. Овим изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину није предложено значајније повећање средстава ове категорије. Планиране промене резултат су прилагођавања расхода реалним потребама.

3. Расходи и издаци буџета по изворима финансирања

Расходи и издаци планирани изменама и допунама буџета града Београда за 2019. годину, по изворима финансирања, исказани су у табели 5 – Расходи и издаци буџета по изворима финансирања и њихова структура.

У дин.

Шифра извора финансирања	Назив извора финансирања	Одлука о буџету града Београда за 2019.годину	Структура расхода	Предлог Одлуке о измени и допуни Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину	Структура расхода	повећање / смањење	Индекс
01	Приходи из буџета	89.195.356.735	81,01	91.536.356.735	78,95	2.341.000.000	102,62
04	Сопствени приходи буџетских корисника	1.223.266.500	1,11	1.223.266.500	1,05	0	100,00
06	Донације од међународних организација	74.931.901	0,07	74.931.901	0,06	0	100,00
07	Трансфери од других нивоа власти	1.042.666.569	0,95	1.042.666.569	0,90	0	100,00
08	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	1.000.900.000	0,91	1.000.900.000	0,86	0	100,00
09	Примања од продаје нефинансијске имовине	4.743.675.000	4,31	5.043.675.000	4,35	300.000.000	106,32
10	Примања од домаћих задуживања	0	0,00	4.193.000.000	3,62	4.193.000.000	
11	Примања од иностраних задуживања	2.435.800.400	2,21	3.034.800.400	2,62	599.000.000	124,59
12	Примања од отплате датих кредита и продаје финансијске имовине	5.000.000	0,00	5.000.000	0,00	0	100,00
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	10.375.944.625	9,42	8.747.544.207	7,54	-1.628.400.418	84,31
14	Неутрошена средства од приватизације из ранијих година	0	0,00	1.971.363	0,00	1.971.363	
15	Неутрошена средства донација из ранијих година	1.644.790	0,00	45.404.644	0,04	43.759.854	2.760,51
	УКУПНО:	110.099.186.520	100,00	115.949.517.319	100,00	5.850.330.799	105,31

Укупно процењени приходи и примања остварена по основу продаје нефинансијске имовине за 2019. годину износе 99.921,8 милиона динара. Укупно планирани расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине износе 108.000,6 милиона динара. Из тог разлога пројектован је буџетски дефицит у износу од 8.078,8 милиона динара.

За покриће буџетског дефицита у поменутом износу али и за обезбеђење средстава за издатке за отплату главнице дуга у износу од 3.756,0 милиона динара као и за издатке за набавку финансијске имовине у износу од 4.193,0 милиона динара, планирана су примања по основу продаје финансијске имовине, примања од задуживања и средства процењеног суфицита из 2018.године и из претходних година.

3.1. Извор финансирања 01 – Приходи из буџета

Највеће учешће у укупно планираним ребалансираним расходима и издацима буџета за 2019. годину имају расходи и издаци финансирани из извора 01 – Приходи из буџета. Средства овог извора (општи приходи буџета) планирана су у обиму од 91.536,4 милиона динара што чини 78,95% средстава свих извора финансирања. У односу на одлуку о буџету предложени расходи и издаци су повећани за 2.341,0 милиона динара или за 2,62%.

3.2. Извор финансирања 04 – Сопствени приходи буџетских корисника

У оквиру овог извора планирани су расходи и издаци из надлежности које спроводе установе културе као индиректни корисници Секретаријата за културу и Центар дечјих летовалишта као индиректни корисник Секретаријата за образовање и дечју заштиту. Расходи и издаци финансирани овим извором остали су непромењени у односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

3.3. Средства извора финансирања 06 – Донације од међународних организација, извора финансирања 07 – Трансфери од других нивоа власти и извора финансирања 08 – Добровољни трансфери од физичких и правних лица

Расходи и издаци из наведених извора су планирани у непромењеном обиму у односу на средства утврђена Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

3.4. Извор финансирања 09 – Примања од продаје нефинансијске имовине

Из овог извора планирано је финансирање расхода и издатака у укупном износу од 5.043,7 милиона динара, једним делом за реализацију Програма Уређивања и доделе грађевинског земљишта, за одржавање саобраћајне инфраструктуре, за одржавање јавног осветљења, за реализацију низа пројеката у оквиру Секретаријата за инвестиције и друго. Расходи и издаци финансирани из извора 09 повећани су овим изменама за 300,0 милиона динара или за 6,32%. У структури наведеног извора, повећање је предложено у оквиру Секретаријата за јавни превоз, док је умањење предложено у оквиру Секретаријата за комуналне и стамбене послове.

3.5. Извор финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања

Планираним изменама и допунама одлуке о буџету уводи се нови извор финансирања – извор 10 у износу од 4.193,0 милиона динара. Из ових средстава предвиђено је финансирање капиталних инвестиционих расхода у области саобраћаја, јавног превоза, енергетике, комуналне инфраструктуре, образовања, здравства културе и социјалног становања.

3.6. Извор финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања

У оквиру овог извора финансирају се пројекти по основу којих су уговорена средства са иностраним кредиторима и то у износу од 3.034,8 милиона динара. То су пројекти: „Реконструкција Рузвелтове улице“, „Реконструкција Булевар Ослобођења са уређењем Трга Славија“, за набавку трамваја за ГСП Београд, за реконструкцију улица Краљице Марије, 27. марта, Џорџа Вашингтона и Цара Душана, за реконструкцију и изградњу улице Кнеза Милоша са изградњом подземне гараже и за термалну рехабилитацију јавних зграда - унапређење енергетске ефикасности у граду Београду. Издаци финансирани из кредитних средстава увећани су за 599,0 милиона динара или за 24,59%.

3.7. Извор финансирања 12 – Примања од продаје финансијске имовине

Извор финансирања 12 у износу од 5,0 милиона динара, планиран је у оквиру Секретаријата за комуналне и стамбене послове за набавку грађевинског земљишта. Издаци финансирани из овог извора нису промењени, односно остали су на нивоу плана из Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину.

3.8. Извор финансирања 13 – Нераспоређени вишак прихода из ранијих година

У оквиру овог извора планирано је финансирање расхода и издатака за разне намене у износу од 8.747,5 милиона динара. Обим средстава планиран овим извором умањен је за 1.628,4 милиона динара у односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину чиме је извршено свођење на средства затечена на рачуну извршења буџета 01. јануара 2019. године.

3.9. Извор финансирања 14 – Неутрошена средства од приватизације из ранијих година

У оквиру овог извора планирано је финансирање издатака у износу од 2,0 милиона динара планирана за реализацију пројекта „Реконструкција, адаптација и пренамена простора у објекту прихватилишта за децу и младе, ул. Живка Давидовића број 64, ГО Звездара“. Наведени извор је уведен овим изменама буџета.

3.10. Извор финансирања 15 – Неутрошена средства донација из ранијих година

У оквиру овог извора планирано је финансирање расхода и издатака у износу од 45,4 милиона динара. Повећање у односу на средства из одлуке о буџету износи 43,8 милиона динара и остварено је из средстава уговорених иностраних донација. Уговорене намене су предфинансиране средствима буџета града након чега су извршене рефундације истих у складу са одредбама донаторских уговора. Како су средства рефундације већа од потребних средстава за наставак реализације пројекта иста су, као суфицитна средства, распоређена за општу намену. Структуру ових средстава чине рефундирана средства донација одобрених од стране ЕБРД, на бази Уговора о додели бесповратних средстава о пружању консултантских услуга за Београд Паркинг ЈПП за реализацију пројекта „ЈПП паркиралишта – подземне гараже“ и за реализацију пројекта унапређења београдског јавног превоза и саобраћајне инфраструктуре (пројекат реконструкције Булевара ослобођења са уређењем Трга Славије и пројекат реконструкције Рузвелтове улице и Улице Мије Ковачевића).

4. Расходи и издаци буџета по програмској класификацији

Расходи и издаци буџета града Београда за 2019. годину, који су планирани овим изменама и допунама буџета, према програмској класификацији, утврђени су и исказани у табели 6 – Упоредни преглед расхода и издатака за програме. Наведена табела обухвата расходе и издатке по економским класификацијама и свим изворима финансирања као и поређење са Одлуком о буџету града Београда за 2019. годину.

Табела 6: Упоредни преглед расхода и издатака по програмској класификацији

Шифра програма / програмске активности / пројекта	Назив програма / програмске активности / пројекта	Одлука о буџету града Београда за 2019.годину	Структура расхода	Предлог Одлуке о измени и допуни Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину	Структура расхода	повећање / смањење	Индекс
1101	Програм 1 - Урбанизам и просторно планирање	9.707.686.543	8,82	9.698.196.297	8,36	-9.490.246	99,90
1102	Програм 2 - Комуналне делатности	8.994.167.264	8,17	8.920.494.736	7,69	-73.672.528	99,18
1501	Програм 3 - Локални економски развој	108.000.000	0,10	108.000.000	0,09	0	100,00
1502	Програм 4 - Развој туризма	1.070.333.000	0,97	828.382.202	0,71	-241.950.798	77,39
0101	Програм 5 - Пољопривреда и рурални развој	251.487.550	0,23	252.387.550	0,22	900.000	100,36
0401	Програм 6 - Заштита животне средине	1.579.916.512	1,43	1.579.916.512	1,36	0	100,00
0701	Програм 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура	39.257.072.559	35,66	44.609.846.559	38,47	5.352.774.000	113,64
2001	Програм 8 - Предшколско васпитање и образовање	16.578.791.851	15,06	16.588.345.183	14,31	9.553.332	100,06
2002	Програм 9 - Основно образовање и васпитање	4.206.539.733	3,82	4.205.849.733	3,63	-690.000	99,98
2003	Програм 10 - Средње образовање и васпитање	2.127.412.075	1,93	2.126.692.076	1,83	-719.999	99,97
0901	Програм 11 - Социјална и дејча заштита	4.657.994.603	4,23	4.670.189.987	4,03	12.195.384	100,26
1801	Програм 12 - Здравствена заштита	1.235.305.026	1,12	1.257.432.346	1,08	22.127.320	101,79
1201	Програм 13 - Развој културе	5.090.446.236	4,62	5.091.166.236	4,39	720.000	100,01
1301	Програм 14 - Развој спорта и омладине	1.223.009.294	1,11	1.248.126.294	1,08	25.117.000	102,05
0602	Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе	13.580.660.859	12,33	13.694.078.193	11,81	113.417.334	100,84
2101	Програм 16 - Политички систем локалне самоуправе	164.523.415	0,15	164.523.415	0,14	0	100,00
0501	Програм 17 - Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	265.840.000	0,24	905.890.000	0,78	640.050.000	340,77
	УКУПНО:	110.099.186.520	100,00	115.949.517.319	100,00	5.850.330.799	105,31

Највеће учешће у укупним ребалансираним расходима и издацима буџета има Програм 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура. Учешће овог програма износи 38,47% од укупно предложених средстава планираним изменама и допунама буџета. Значајно учешће у овим изменама буџета имају још и Програм 8 - Предшколско васпитање и образовање, са 14,31%, затим Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе са 11,81%, Програм 1 - Становање, урбанизам и просторно планирање са 8,36% и Програм 2 - Комуналне делатности са такође 7,69% у односу на укупно предложена средства.

Овим изменама и допунама буџета значајније промене планиране су у оквиру Програма 4 - Развој туризма, Програма 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура и Програма 17 - Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије.

4.1. Програм 4 - Развој туризма

Укупно измењени расходи и издаци за 2019. годину у оквиру овог програма износе 828,4 милиона динара. У односу на Одлуку о буџету, средства овог програма су смањена за 241,9 милиона динара, односно за 22,61%. Смањење средстава највећим делом условљено је корекцијом потребних средстава у 2019. години за износ плаћен крајем децембра 2018. године. Предметни износ није могао бити познат у моменту припреме Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину.

4.2. Програм 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура

Укупно измењени расходи и издаци за 2019. годину у оквиру овог програма износе 44.609,8 милиона динара. У односу на Одлуку о буџету, расходи и издаци су повећани за 5.352,8 милиона динара, односно за 13,64%. Повећање се у највећем обиму односи на расходе и издатке за програмску активност Јавни градски и приградски превоз путника, коју спроводи Секретаријат за јавни превоз. Средства за ову програмску активност су предложена у износу од 32.855,2 милиона динара тако да су повећана за 5.341,5 милиона динара или за 19,41%. У оквиру наведеног износа повећања предвиђено је да се обезбеде средства за докапитализацију - повећање оснивачког улога града Београда код јавног комуналног предузећа „ГСП

Београд“ а на име набавке већег броја аутобуса чиме би се побољшао јавни превоз у главном граду. За ову намену планиран је износ од 4.193,0 милиона динара. Преостала средства, највећим делом се односе на измирење обавеза по основу раније извршене набавке 200 нископодних зглобних аутобуса.

4.3. Програм 17 - Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије

Укупно измењени расходи и издаци за 2019. годину у оквиру програма износе 905,9 милион динара. У односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину, расходи и издаци повећани су за 640,0 милиона динара, односно за 240,77%. Повећање је највећим делом условљено увођењем пројекта - Термална рехабилитација јавних зграда -унапређење енергетске ефикасности у граду Београду, у износу од 599,0 милиона динара али и повећањем средстава у обиму од 41,0 милиона динара у оквиру програмске активности „Енергетски менаџмент“ (енергетска типологија зграда, испорука и монтажа соларних панела и одржавање енергетских објеката).

Код осталих програма који се реализују у оквиру буџета није дошло до значајнијих померања у односу на план утврђен одлуком о буџету.

4.4. Програмске информације

У оквиру програмске класификације која је, поред осталих класификација садржана у посебном делу предлога ове одлуке приказани су програми, програмске активности и пројекти које спроводе директни буџетски корисници у оквиру реализације законом утврђених надлежности. У наредној табели дат је преглед програмских информација при чему је систематизација података вршена по програмима унутар којих су приказани директни буџетски корисници који су учесници у програму. Програмске информације садрже описе програма, програмских активности и пројеката, називе директних буџетских корисника који их спроводе, дефинисане циљеве који се желе постићи у средњорочном периоду и показатеље учинка за праћење постизања наведених циљева као и њихове вредности у средњорочном периоду (за сваку од три године).

5. Средства буџета по корисницима

Расходи и издаци буџета града Београда за 2019. годину, који су планирани овим изменама и допунама буџета по корисницима (организациона класификација), утврђени су и исказани у табели 7 – Упоредни Преглед средстава буџета по организационој класификацији. Наведена табела обухвата све изворе финансирања из којих се финансирају надлежности директних буџетских корисника, као и поређење ових података са Одлуком о буџету за 2019. годину.

Табела 7: Упоредни преглед средстава по корисницима

							У дин.
Раздео	Назив раздела	Одлука о буџету града Београда за 2019.годину	Структура расхода	Предлог Одлуке о измени и допуни Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину	Структура расхода	повећање / смањење	Индекс
1	Скупштина Града	81.530.000	0,07	81.530.000	0,07	0	100,00
2	Градоначелник и Градско веће	82.993.415	0,08	82.993.415	0,07	0	100,00
3	Секретаријат за опште послове	5.499.908.480	5,00	5.499.908.480	4,74	0	100,00
4	Секретаријат за финансије	5.707.457.673	5,18	5.842.091.007	5,04	134.633.334	102,36
5	Секретаријат за урбанизам	8.000.000	0,01	8.000.000	0,01	0	100,00
6	Секретаријат за комуналне и стамбене послове	15.890.438.256	14,43	15.890.438.256	13,70	0	100,00
7	Секретаријат за имовинске и правне послове	1.099.319.000	1,00	1.099.319.000	0,95	0	100,00
8	Секретаријат за саобраћај	7.831.121.417	7,11	7.831.121.417	6,75	0	100,00
9	Секретаријат за заштиту животне средине	983.122.051	0,89	983.122.051	0,85	0	100,00
10	Секретаријат за привреду	1.075.300.000	0,98	1.074.879.202	0,93	-420.798	99,96
11	Секретарија за културу	4.383.860.000	3,98	4.383.860.000	3,78	0	100,00
12	Секретаријат за образовање и деčју заштиту	22.402.729.838	20,35	22.402.729.838	19,32	0	100,00
13	Секретаријат за спорт и омладину	1.120.287.224	1,02	1.120.287.224	0,97	0	100,00
14	Секретаријат за здравство	869.198.300	0,79	869.198.300	0,75	0	100,00
15	Секретаријат за социјалну заштиту	4.601.032.350	4,18	4.606.179.250	3,97	5.146.900	100,11
16	Секретаријат за енергетику	3.313.168.725	3,01	3.313.168.725	2,86	0	100,00
17	Секретаријат за инспекцијске послове	176.540.000	0,16	176.540.000	0,15	0	100,00
18	Секретаријат за информисање	225.368.500	0,20	225.368.500	0,19	0	100,00
19	Градско јавно правобранилаштво	104.295.040	0,09	104.295.040	0,09	0	100,00
20	Секретаријат за послове одбране, ванредних ситуација и координацију односа са грађанима	225.439.065	0,20	225.439.065	0,19	0	100,00
21	Заштитник грађана	20.950.000	0,02	20.950.000	0,02	0	100,00
22	Секретаријат за инвестиције	6.477.691.515	5,88	6.845.662.878	5,90	367.971.363	105,68
23	Секретаријат за управу	63.518.441	0,06	63.518.441	0,05	0	100,00
24	Служба за централ. јавне набавке и контр.набав.	54.596.750	0,05	54.596.750	0,05	0	100,00
25	Служба за буџетску инспекцију	35.224.400	0,03	35.224.400	0,03	0	100,00
26	Служба за интерну ревизију	49.091.561	0,04	49.091.561	0,04	0	100,00
27	Канцеларија за младе	89.814.070	0,08	89.814.070	0,08	0	100,00
28	Секретаријат за јавни превоз	27.600.000.000	25,07	32.943.000.000	28,41	5.343.000.000	119,36
29	Секретаријат за јавне приходе	27.190.449	0,02	27.190.449	0,02	0	100,00
	УКУПНО:	110.099.186.520	100,00	115.949.517.319	100,00	5.850.330.799	105,31

Корекције укупног обима средстава корисника извршене су код Секретаријата за финансије, Секретаријата за социјалну заштиту, Секретаријата за инвестиције и Секретаријата за јавни превоз. У наставку текста дато је образложење измена по корисницима. Поред тога, у периоду до припреме нацрта

одлуке о изменама и допунама буџета извршене су измене финансијских планова унутрашњом прерасподелом средстава код следећих корисника: Секретаријат за комуналне и стамбене послове, Секретаријат за саобраћај, Секретаријат за животну средину, Секретаријат за образовање и дечју заштиту, Секретаријат за спорт и омладину, Секретаријат за социјалну заштиту, Секретаријат за енергетику, Секретаријат за инвестиције и Секретаријат за културу.

5.1. Секретаријат за финансије

Планирано увећање апропријација код Секретаријата за финансије последица је потребе обезбеђивања средстава за трошкове обраде кредита и процењене трошкове камата, који могу да проистекну из поднетог кредитног захтева, односно одобреног кредита. Процена наведених трошкова се базира на тренутно најповољнијим условима банкарског тржишта. Поред ових трошкова извршена је и корекција средстава за текућу буџетску резерву. Укупан износ повећања за раздео Секретаријата за финансије износи 134,6 милиона динара.

5.2. Секретаријат за привреду

Укупно предложена средства изменама и допунама буџета града Београда за 2019. годину износе 1.074,8 милиона динара и у односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину, умањена су за 0,4 милиона динара. Умањење се односи на извор финансирања 13 - нераспоређени вишак прихода из ранијих година, за индиректног корисника буџетских средстава - Туристичку организацију Београда. Износ умањених средстава, прецизиран је по окончању поступка јавне набавке и на основу вредности закљученог уговора са изабраним понуђачем за финансирање Пројекта „Реконструкција и рестаурација Земунске тврђаве“.

5.3. Секретаријат за социјалну заштиту

Укупно предложена средства изменама и допунама буџета града Београда за 2019. годину износе 4.606,2 милиона динара, и у односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину, увећана су за 5,1 милион динара. Увећање се односи индиректног корисника буџетских средстава - Установа „Прихватилиште за одрасла и стара лица“ на име преноса остварене донације из претходне године и установе „Прихватилиште за децу Београда“ (нов индиректни корисник буџетских средстава) за покриће трошкова канцеларијског материјала, комуналних услуга, обезбеђења и израде акта о процени ризика и катастрофа и набавку софтверског пакета.

5.4. Секретаријат за инвестиције

Укупно предложена средства овим изменама и допунама буџета града Београда за 2019. годину износе 6.845,7 милиона динара, што представља увећање за 368,0 милиона динара, односно за 5,68%.

Најзначајније промене у оквиру Секретаријата за инвестиције односе се на:

- У оквиру Програма 17 – Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије, уведен је нови пројекат усмерен на повећање енергетске ефикасности зграда, шифра пројекта 05011002 - Термална рехабилитација јавних зграда – унапређење енергетске ефикасности у граду Београду. За реализацију овог пројекта договорена су средства из извора финансирања 11 - Примања од иностраних задуживања у износу од 599.050.000,00 динара;
- Код напред наведених програма извршена је прерасподела средстава измеђи самих пројеката:
 - Програм 02 – Комуналне делатности – У оквиру овога програма, на пројекту 11021034 – Набавка и уградња јарбола и застава, дошло је до смањења планираних средстава за 29.488.774,00 динара;

- Програм 04 – Развој туризма, дошло је до умањења средстава за 233.001.000,00 динара. Смањење средстава највећим делом условљено је корекцијом потребних средстава у 2019. години за износ плаћен крајем децембра 2018. године. Предметни износ није могао бити познат у моменту припреме Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину.
- Програм 08 - Предшколско васпитање и образовање – У оквиру овог Програма, изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда, планирано је 59,3 милиона динара, што представља увећање у износу од 9,6 милиона динара. Највећи део овог увећања односи се на Пројекат 20011018 – Завршетак изградње објекта КДУ у насељу Алтина, ради уговарања непредвиђених радова, након чега следи окончана ситуација;
- Програм 11 - Социјална и дечја заштита – За овај Програм директни буџетски корисник планира средства у износу од 39,0 милиона динара, што представља увећање у износу од 7,0 милиона динара. Ово увећање односи се на Пројекат 09011005 – Испитивање и отклањање недостатака – Објекат "Предах плус";
- Програм 12 –Здравствена заштита – Укупно планирана средства за ову измену и допуну Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину износе 388,2 милиона динара, што у односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину, представља увећање у износу од 19,0 милиона динара. Највеће увећање се односи на Пројекат – Изградња новог крила објекта ДЗ Обреновац и односи се на уговарање непредвиђених радова, као и вишкова радова;
- Програм 14 - Развој спорта и омладине – Предлогом измена и допуна Одлуке о буџету града Београда за 2019. годину, за овај Програм, планирано је 38,0 милиона динара, што представља увећање у износу од 25,1. Ово увећање односи се на Програмску активност 13010500 – Административна подршка пројектима спорта;
- Програм 15 - Опште услуге локалне самоуправе – Укупно планирана средства за овај Програм износе 110,1 милиона динара, што представља умањење у износу 27,1 милион динара у односу на Одлуку о буџету града Београда за 2019. годину и то тако што је умањен план на Програмској активности 06020501 – Административна подршка пројектима;

5.5. Секретаријат за јавни превоз

Секретаријат за јавни превоз реализује расходе и издатке предвиђене Програмом 7 - Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура у оквиру две програмске активности (Јавни градски и приградски превоз путника и Ауто - такси превоз путника) и једног пројекта (Набавка и монтажа стајалишних надстрешница 2018-2020), што је дефинисано Одлуком о Градској управи града Београда.

Укупна средства предложена ребалансом буџета града Београда за 2019.годину, износе 32.943,0 милиона динара, са увећањем средстава за извршавање расхода и издатака у износу од 5.343,0 милиона динара, односно 19,36%. Највећи део увећања односи се на програмску активност „Јавни градски и приградски превоз путника“, у оквиру апропријације 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, у износу од 1.060,0 милиона динара за реализацију раније извршене набавке 200 нископодних зглобних аутобуса, као и у оквиру апропријације 621 - Набавка домаће финансијске имовине, у износу од 4.193,00 милиона динара на име повећања основног капитала код ЈКП ГСП „Београд“, све у сврху набавке нових аутобуса и бољег функционисања јавног градског превоза путника на територији града Београда.

Разлог за раније ступање на снагу ове Одлуке, пре осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу града Београда“, садржан је у потреби да се омогући несметано и ефикасно извршавање буџета у складу са предложеним изменама.