

**РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**

**КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА
ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ**

САДРЖАЈ:

1.	Законодавно правни оквир.....	2
2.	Буџет Града за 2016. годину.....	5
2.1.	Оперативни буџет за 2016. годину	7
3.	ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ.....	8
3.1.	ФОНД 01-Општи фонд.....	9
3.1.1.	Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2016. годину.....	10
3.1.2.	Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2016. годину.....	10
	А. Буџетски приходи.....	11
	А.1. Порески и непорески приходи.....	11
	А.2. Грантови.....	28
	А.3. Трансфери између буџетских јединица.....	28
	Б. Примици за нефинансијску имовину.....	29
3.1.3.	Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину.....	30
	А. Буџетски расходи.....	31
	Б. Издаци за нефинансијску имовину.....	39
3.1.4.	Рачун финансирања за 2016. годину.....	43
	А. Примици од финансијске имовине и задуживања.....	43
	Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова.....	45
3.1.5.	Буџетски издаци по корисницима-организациона класификација.....	46
	А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града.....	47
	Б. Оперативна јединица 2 - Остали корисници буџета Града.....	55
3.1.6.	Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину.....	58
3.2.	Остали приходи и примици и расходи и издаци (Фонд 02, 03 и 05).....	58
3.2.1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима.....	60
3.2.2.	Фонд 03 – фонд грантова.....	62
3.2.3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте.....	63
4.	Реалокације буџетских средстава.....	63
5.	Реализација средстава буџетске резерве у 2016. години.....	64
6.	Стање новчаних средстава на рачунима Града.....	65
7.	Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2016. години.....	66
8.	Стање имовине, обавеза и извора средстава	67
8.1.	Актива-текућа и стална имовина.....	68
8.2.	Пасива-обавезе и властити извори средстава	72
9.	Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2016. годину	74
10.	Резиме	76
11.	Табеларни преглед извршења буџета Града за 2016. годину по свим рачуноводственим фондовима	
12.	Прилог: Табеларни прегледи уз извјештај о извршењу буџета Града за 2016. годину	

Увод

У складу са одредбама члана 46. Закона о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), члана 27. став 2. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 30/15 и 18/16) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2017. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 3/17), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2017. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2016. године“ сачињени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Сл. гласник Републике Српске“, број 100/13).

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2016. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 28/13 и 103/15),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 94/15),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 71/12 и 52/14),
- Закон о јединственом систему мултилатералне компезације и цесије ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 20/14 и 33/16),
- Закон о фискалној одговорности ("Сл. гласник Републике Српске", број 94/15),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2016. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 30/15),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2016. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 18/16),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 30/15),
- Одлука о допуни одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину ("Службени гласник Града Бања Лука", број 18/16),
- Одлука о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 17/16);
- Одлука о измјени Одлуке о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 37/16);
- Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног у 2015. години који је стварно расположив за расподјелу ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 15/16),

- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 59/13, 117/13, 73/14, 33/15 и 114/16),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник Републике Српске", број 100/13),
- Правилник о финансијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11 и 126/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Сл. гласник Републике Српске", број 127/11),
- Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за кориснике буџета Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 20/13, 19/14 и 27/16),
- Правилник о консолидацији финансијских извјештаја у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 111/10 и 63/11),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) ("Сл. гласник Републике Српске", број 128/11),
- Упутство о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13 и 109/16),
- Упутство за утврђивање суфицита расположивог за распојелу ("Сл. гласник Републике Српске", број 45/13) и

остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2016. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2016. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Градска управа Града,
2. Гимназија,
3. Грађевинска школа,
4. Економска школа,
5. Електротехничка школа,
6. Медицинска школа,
7. Пољопривредна школа,
8. Техничка школа,
9. Технолошка школа,
10. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
11. Школа ученика у привреди,

12. Музичка школа "Владо Милошевић",
13. Центар "Заштити ме",
14. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
15. ЈУ Центар за социјални рад,
16. ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање,
17. ЈУ "Бански двор" – Културни центар,
18. Туристичка организација Града Бањалука,
19. Градска развојна агенција,
20. Центар за развој и унапређење села и
21. ЈУ Спортски центар "Борик".

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16) као и чланом 22. Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник Републике Српске", број 100/13), годишњи извјештај о извршењу буџета обухвата:

1. преглед буџетских средстава и издатака које је Скупштина Града одобрила у буџету у претходној години,
2. преглед остварених буџетских средстава и издатака у току претходне фискалне године, који су приказани тако да се јасно може видјети разлика између одобреног и извршеног буџета,
3. објашњење већих одступања,
4. податке о задуживању и управљању дугом,
5. податке о кориштењу буџетске резерве,
6. податке о гаранцијама у току претходне фискалне године,
7. почетно и завршно стање јединствених рачуна трезора и рачуна посебних намјена,
8. податке о извршеним реалокацијама и
9. податке о почетном и завршном стању имовине, обавеза и извора средстава.

Корисници буџета Града Бањалука воде књиговодство по начелу **фондовске класификације**, односно, користе:

- фонд 01 (Општи фонд) за исказивање свих средстава и активности у вези са усвојеним буџетом, као и цјелокупне нефинансијске имовине, дугорочне финансијске имовине (осим орочених новчаних средстава преко годину дана), дугорочних обавеза и трајних извора средстава, укључујући и финансијски резултат, без обзира на извор прибављања,

- фонд 02 (Фонд прихода по посебним прописима) за евидентирање средстава која се на основу прописа користе само у посебне сврхе и свих активности финансираних из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,

- фонд 03 (Фонд грантова) за евидентирање грантова примљене на рачуне посебних намјена и активности које се финансирају из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,

- фонд 04 (Фонд средстава приватизације и сукцесије) за евидентирање средстава ове врсте и активности које се из тих средстава финансирају, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 05 (Фонд за посебне пројекте) за средства и активности на реализацији пројеката који се углавном финансирају из ино извора.

2. Буџет Града за 2016. годину

Процедура израде Буџета Града за 2016. годину започела је у мјесецу јулу, када је Министарство финансија Републике Српске доставило Документ оквирног буџета за период 2016.-2018. године (у даљем тексту: ДОБ за период 2016.-2018. године). Министарство финансија Републике Српске дало је, у оквиру поменутог документа, пројекције прихода за јединице локалне самоуправе у Републици Српској у проценту који је био за 3% мањи у односу на планиране приходе за 2015. годину.

Према пројекцијама ДОБ-а за период 2016.-2018. године као и на бази анализе остварених прихода и расхода у протеклим годинама, Одјељење за финансије сачинило је Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2016. годину и исто доставило, дана 20.07.2015. године, свим буџетским корисницима, одјељењима и одсјецима Градске управе града Бања Лука. Овим Упутством су буџетским корисницима, одјељењима и одсјецима Градске управе Града, достављене основне инструкције и оквири за припрему захтјева за средствима у буџету Града у 2016. години.

У току мјесеца септембра и октобра, Одјељење за финансије запримило је буџетске захтјеве корисника који су значајно превазилазили пројектован и реалан оквир прихода и примитака који се могао очекивати у 2016. години. С обзиром на претходно наведено, приступило се анализи достављених буџетских захтјева, те је након обављених консултација са корисницима буџета, израђен Нацрт буџет Града за 2016. годину.

На сједници одржаној дана 24.11.2015. године, Скупштина Града је прихватила Нацрт буџета Града за 2016. годину у износу од 128,27 милиона КМ, те је након проведене јавне расправе на поменути документ, израђен Приједлог буџета Града за наредну годину. Приједлог буџета претрпио је одређене измјене у односу на Нацрт. У Приједлог буџета уврштен је дио препорука Министарства финансија Републике Српске као и реалне и могуће сугестије које су биле исказане на самој јавној расправи. Ипак, наведне корекције нису измјениле оквир укупних буџетских расхода и издатака, који је био дефинисан Нацртом буџета.

Скупштина Града је, дана 15.12.2015. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2016. годину у износу од 128,27 милиона КМ (Одлука број 07-013-570/15, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 30/15). Усвојеним буџетом порески и непорески приходи били су планирани у износу од 113,15 милиона КМ, трансфери у износу од 5,48 милиона КМ, примици од нефинансијске имовине 7,9 милиона КМ, док су примици од финансијске имовине и задуживања били планирани у износу од 1,72 милиона КМ.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, дана 06.07.2016. године Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању Ребаланса буџета Града Бања Лука за 2016. годину (Одлука број 07-013-308/16, "Сл. гласник града Бања Лука", број 18/16).

Основни разлози за израду, предлагање и усвајање Ребаланса буџета Града за 2016. годину били су: укључивање "Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, који је стварно расположив за расподјелу" у план буџета за 2016. годину, у укупном износу од 5,022 милиона КМ; мање остварени укупни приходи и примици, закључно са мјесецем мајем, у односу на планиране приходе за посматрани период 2016. године; планирање краткорочног кредитног задужења у износу од 3 милиона КМ, за потребе финансирања дефицита произашлог из готовинског тока у 2016. години; планирање "Накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта", у оквиру приходовне и расходовне стране буџета, у износу од 5 милиона КМ.

Одлуком о усвајању ребаланса буџета, укупна буџетска средства и буџетски расходи и издаци била су планирани у укупном износу од 138,96 милиона КМ или за 10,7 милиона КМ, односно, за 8,33% исти су били већи од буџетских средстава и издатака планираних почетним буџетом Града за 2016. годину. У оквиру ребаланса буџета, укупни приходи планирани су у износу од 117,5 милиона КМ, трансфери у износу од 5,48 милиона КМ, примици од нефинансијске имовине пројектовани су у износу од 5,97 милиона КМ, док је у оквиру примитака од финансијске имовине и задуживања, планирано 4,96 милиона КМ (од чега се 3 милиона КМ односило на, као што је претходно наведено, краткорочно кредитно задужење). Исто тако, у оквиру планираних буџетских средстава као и укупних расхода и издатака за 2016. годину, укључена су и средства суфицита оствареног у 2015. годину, у износу од 5,02 милиона КМ.

У оквиру анализе доношења и усвајања буџета Града за 2016. годину, битно за нагласити је и следеће:

а) крајем мјесеца маја 2016. године Скупштина Града је, као што је претходно наведено, донијела Одлуку о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног у 2015. години који је стварно расположив за расподјелу („Службени гласник Града Бањалука“, број 15/16). Овом одлуком је, а на основуведеног поступка који је дефинисан Упутством за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Сл. гласник РС“, број 45/13), утврђен суфицит остварен у 2015. години који је стварно расположив за расподјелу, у укупном износу од 5.022.850,00 КМ. Исти је распоређен за:

*реализацију намјенски неутрошених средстава у износу од 1.842.531,00 КМ,

*покриће дијела кумулираног дефицита из претходног периода у износу од 2.680.319,00 КМ и

*за нову потрошњу која није планирана усвојеним буџетом Града за 2016. годину у износу од 500.000,00 КМ.

Министарство финансија РС је претходно издало сагласност за расподјелу утврђеног суфицита (дана 20.05.2016. године), а сама намјена и распоред средстава су прецизирани Одлуком о усвајању Ребаланса буџета Града за 2016. годину.

б) у јуну мјесецу 2016. године, Скупштина града Бањалука донијела одлуку о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. године (Сл. гласник Града Бања Лука", број 17/16) којом се, од укупног кумулираног дефицита у износу од 8.364.428,00 КМ, у 2016. години врши покриће у износу од 2.680.319,00 КМ из средстава оствареног суфицита из 2015. године, а покриће преосталог дијела кумулираног дефицита ће се извршити у 2017., 2018. и 2019. години у износу од 1.894.703,00 КМ сваке године¹.

Имајући у виду да је, као што је наведено, у мјесецу јулу Скупштина Града усвојила Одлуку о ребалансу буџета, у извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака приказано је у односу на усвојени Ребаланс буџета Града за 2016. годину.

2.1. Оперативни буџет за 2016. годину

Одјељење за финансије је, у складу са чланом 9. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, сачињавало кварталне финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прихода и прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановима подразумјевају се оперативни планови потрошње по буџетским корисницима/потрошачким јединицама за поједине кварталне 2016. године, који представљају расположива средства за потрошњу и који, у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Одобреним оперативним буџетом стављено је на располагање 130,1 милиона КМ средстава, што је представљало 93,6% од планираних буџетских расхода и издатака за 2016. годину.

Због потребе евидентирања свих насталих обавеза посматраног периода (за које одобрена оперативна средства за поједине потрошачке јединице нису била довољна), извршено је ширење оквира одобрених оперативних средстава. Услијед претходно наведеног, крајњи оперативни буџет стављен на располагање потрошачким јединицама буџета Града за 2016. годину незнатно је увећан и исти је износио 130,6 милиона КМ или 94% у односу на планирана буџетска средства за посматрану годину. Основ за ширење оперативног буџета била је, како је већ наведено, обавеза евидентирања свих насталих расхода и издатака периода, као и коначано остварени приходи и примици у 2016. години, који су били оставрени у износу који је био изнад износа укупних расхода и издатака посматраног периода.

¹ Одлуком о измјени Одлуке о покрићу кумулираног дефицита Буџета Града Бања Лука са стањем на дан 31.12.2015. године ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 37/16 од 19.12.2016. г.), предвиђено је покривање преосталог кумулираног дефицита буџета Града, и то у 2017. години, у износу од 894.703,00 КМ, а у 2018. и 2019. години у износу од по 2.394.703,00 КМ.

Наведени износ коначног оперативног буџета за 2016. годину представља средства која су за 8,4 милиона КМ мања у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (138,96 милиона КМ), односно, иста су за 4,3 милиона КМ већа од коначне реализације расхода и издатака за 2016. годину (126,3 милиона КМ). Такође, битно за нагласити је и следеће: с обзиром да је у оквиру поменутог износа оперативног буџета садржан и износ оперативних средстава која су стављена на располагање са намјером евидентирања обавеза по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта у износу од 4,4 милиона КМ (наведену трансакцију не прати кретање новчаног тока; шире објашњење за наведено дато је у оквиру анализе непореских прихода, тачка А.1., страна 18. Извјештаја), може се констатовати да је оперативни буџет, у суштини, за 2016. годину износио 126,1 милион КМ. Поменути износ оперативног буџета био је за 1,3 милиона КМ мањи од укупно остварених средстава за 2016. годину (127,4 милиона КМ).

Према томе, одобрени оперативни буџет, у циљу поштовања начела опрезности, „стављан“ је на располагање потрошачким јединицама/буџетским корисницима у 2016. години како би се извршило усклађивање расхода и издатака са расположивим буџетским средствима, а у вези са одредбама члана 40. Закона о буџетском систему РС.

У прилогу овог Извјештаја, дата је Табела 1 (Прилог: Табела 1 - Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01), са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2016. годину), са приказом укупног износа оперативног буџета који је по потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање за потрошњу у 2016. години. Такође, ова табела приказује и планиране и извршене расходе и издатке на нивоу потрошачких јединица/буџетских корисника за 2016. годину

Током календарске 2016. године, у складу са члановима 10., 11., 12. и 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјелења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2016. годину и допуштено (шире образложење дато под тачком 4. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2016. годину израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град, према модификованој обрачунској основи рачуноводства. Расходи, обавезе и сва имовина се евидентирају на обрачунској основи. Приходи из трансакција размјене се евидентирају у зависности од начина прикупљања. Ако се приходи прикупљају преко рачуна јавних прихода врши се готовинско евидентирање, за разлику од прихода који се прикупљају преко трансакционих рачуна који се евидентирају на обрачунској основи. Приходи од трансакција које нису трансакције размјене: накнаде, таксе, порези и преноси, и који су у надлежности Града се евидентирају на обрачунској основи (конта групе 77), а у складу са Упутством Министарства

финансија РС о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13 и 109/16).

Приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2016. годину, могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски приходи и примици који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне и намјенске рачуне трезора, и буџетски расходи и издаци (планирана буџетска потрошња) који се финансирају из претходно поменутих прихода и примитака. Обе категорије у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом **фонду 01**,

Б) Другу категорију чине остали приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње те немају карактер буџетских средстава, и остали расходи и издаци који се финансирају из претходно поменутих осталих прихода и примитака (немају карактер буџетских расхода и издатака). У Главној књизи трезора Града обе категорије се евидентирају на рачуноводственим **фондовима 02, 03, 04 и 05**.

У складу са наведеним, консолидовани извјештај о извршењу буџета Град обухвата извјештај о извршењу буџета на Општем фонду, односно, Фонду 01- који представља буџет у ужем смислу - тј., планирана буџетска средства и издатке, као и извршење на рачуноводственим фондовима: Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима, Фонд 03 - фонд грантова и Фонд 05 - фонд за посебне пројекте.

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе и издатке у 2016. години **по свим изворима финансирања**. Даље у тексту дајемо наративно образложење извјештаја о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима.

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

Општи фонд представља буџет у ужем смислу ријечи и користи се за исказивање свих средстава и свих активности буџетских корисника у вези са усвојеним буџетом. Другим ријечима, овај фонд обухвата планирана и остварена буџетска средства и издатке за текућу годину.

Укупна буџетска средства, Фонд 01-Општи фонд (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине и кредитни приливи), планирана су у износу од 138.960.000,00 КМ, а реализована у износу од 127.461.779,70 КМ или 91,7% у односу на планиране за 2016. годину, док су укупни буџетски расходи и издаци реализовани у износу од 126.369.264,05 КМ или 90,9% у односу на планиране. Анализа средстава и издатака у оквиру Општег фонда, која слиједи даље у тексту, обухвата:

- Општи дио извјештаја о извршењу (тачка 3.1.1. Извјештаја),
- Буџетске приходи и примитке за нефинансијску имовину (тачка 3.1.2. Извјештаја),
- Буџетске издатке и расходе за нефинансијску имовину, (тачка 3.1.3. Извјештаја),
- Рачун финансирања (тачка 3.1.4. Извјештаја),
- Буџетске издатке по корисницима (тачка 3.1.5. Извјештаја) као и
- Функционалну класификацију расхода и издатака (тачка 3.1.6. Извјештаја).

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2016. годину

Општи дио извјештаја о извршењу буџета представља збирни приказ извршених буџетских категорија и даје увод у организациону и економску класификацију извршења планираног буџета за 2016. годину.

Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је, сумирањем извршених буџетских прихода и расхода (28.647.069,97 КМ) и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину (-16.901.504,32 КМ), за 2016. годину исказан буџетски суфицит у износу од 11.745.565,65 КМ.

Међутим, имајући у виду да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 10.653.050,00 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), **исказани нераспоређени суфицит текућег периода за 2016. годину, у оквиру Фонда 01, износи 1.092.515,65 КМ.** Анализа и начин утврђивања суфицита текућег периода, те начин расподјеле образложен је у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2016. годину

Према одредбама поглавља VI, тачка 10-Приходи, члан 88. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској: "Приходи се признају на модификованој обрчунској основи, у рачуноводственом обрачунском периоду у којем су мјерљиви и расположиви". Према одредбама истог поглавља, тачкама 11 и 12 - Примици од нефинансијске, финансијске имовине и задуживања, члан 92. и 93. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској: "Примици од нефинансијске и финансијске имовине као и примици од задуживања се евидентирају у моменту настанка новчаног тока или прије настанка новчаног тока, уколико су остварени убрзо након обрачунског периода а по основу права стечених у обрачунском периоду у коме се признају".

Буџетом града Бања Лука за 2016. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирана су у износу од 128.975.150,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2016. године буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину остварени су у износу од 117.612.403,82 КМ или 91,2% у односу на планиране. Из наведеног се може

закључити да су реализовани буџетски приходи и примици мањи за 11,3 милиона КМ у односу на планиране за 2016. годину. Разлози због којих је настала наведена разлика, образложена је даље у тексту који слиједи, у оквиру анализе реализације појединих прихода и примитака за нефинансијску имовину у 2016. години. Посматрано у односу на 2015. годину, када су буџетски приходи и примици реализовани у износу од 113.902.607,80 КМ, видљиво је да су приходи и примици у 2016. години остварени више за 3.709.796,02 КМ.

Структура буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2016. г.	Реализација 2016. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи:	123.003.150,00	115.814.414,07	94,1
Б. Примици за нефинансијску имовину:	5.972.000,00	1.797.989,75	30,1
Укупно:	128.975.150,00	117.612.403,82	91,2

А. Буџетски приходи

Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери, како је и приказано у следећој табели:

Структура буџетских прихода (Фонд 01)	План 2016. г.	Реализација 2016. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	117.498.150,00	112.112.282,26	95,4
Грантови:	20.000,00	129.230,15	646,1
Трансфери између буџетских јединица:	5.485.000,00	3.572.901,66	65,1
Укупно:	123.003.150,00	115.814.414,07	94,1

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 117.498.150,00 КМ, а остварени су у износу од 112.112.282,26 КМ или 95,4% у односу на план за посматрани период, или у износу мањем за 5.385.867,74 КМ у односу на планиране. Разлог нижег остварења пореских и непореских прихода у односу на планиране, јесте ниже остварење прихода од пореза на лична примања и приходе од самосталне дјелатности (за 2,6% у односу на план, или мање за 405.699,11 КМ), (нарочито) прихода од пореза на непокретности (за 22,5% у односу на план, или мање за 2.085.987,14 КМ), те ниже остварење појединих врста непореских прихода: прихода од давања у закуп објеката у власништву Града (за 32,6% у односу на план, или мање за 619.902,46 КМ), комуналне таксе на фирму (за 23% у односу на план, или мање за 1.081.258,45 КМ), накнаде за уређење грађевинског земљишта (за 6,9% у односу на план, или мање за 615.645,50 КМ) као и накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса (за 30,2% у односу на план, или мање за 1.719.063,35 КМ).

Посматрано у односу на 2015. годину, када су порески и непорески приходи реализовани у износу од 106.690.047,63 КМ, видљиво је веће извршење прихода у 2016. години за 5.422.234,63 КМ или за 5,1%. Разлози за претходно наведено, појашњени су даље у тексту, у дијелу анализе реализације непореских прихода у 2016. години (страна 18. Извјештаја).

У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	69.265.157,20	65.618.069,66	65.862.218,58	64.699.894,82	95	100,3	98,2
2.	Непорески приходи	37.897.788,76	38.154.188,73	40.827.829,05	47.412.387,43	101	107	116
3.	Укупни приходи:	107.162.945,96	103.772.258,39	106.690.047,63	112.112.282,26	97	103	105,1

Порески приходи

Порески приходи у 2016. години планирани су у износу од 64.090.000,00 КМ, а остварени су са 64.699.894,83 КМ или 101% у односу на планиране за 2016. годину. Већем проценту реализације ових прихода допринјела је већа реализација прихода од индиректних пореза у односу на планиране за 2016. годину (реализација у проценту од 107,7% у односу на план). Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, порески приходи учествују са 57,7% у реализованим приходима Града у 2016. години.

У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2015. године (65.862.218,58 КМ), ови приходи су у 2016. години имали нижу реализацију, те су остварени у износу мањем за 1.162.323,75 КМ или за 1,8%. Главни разлог за нижу реализацију јесте ниже извршење прихода од индиректних пореза у односу на исти период претходне године (реализација нижа за 6%, појашњење у дијелу анализе реализације прихода од индиректних пореза).

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	69.265.157,20	65.618.233,80	65.862.218,58	64.699.894,83	95	100,3	98,2

Даље у тексту дајемо кратку анализу реализације појединих категорија пореских прихода: пореза на лична примања и приходе од самосталних дјелатности, пореза на имовину, прихода по основу заосталих (репрограмираних) обавеза, прихода од индиректних пореза и прихода од пореза на добитке од игара на срећу.

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности планирани су у износу од 15.059.000,00 КМ, а остварени у износу од 14.653.300,89 КМ, што је за 2,7% ниже у односу на планиране за 2016. годину. У структури реализованих прихода Града за 2016. годину, ови приходи учествују са 13,1%. Посматрано у односу на реализацију 2015. године, када је остварено 14.558.407,15 КМ, ови приходи су остварени у нешто већем износу и то за 0,6%, односно, за 94.893,74 КМ. Ако се посматра структура реализације ове групе прихода (табела доле), видљиво је следеће: остварена је већа реализација пореза на приходе од самосталних дјелатности (у 2016. години реализација 1.250.795,43 КМ, док је реализација у 2015. износила 1.012.597,02 КМ), чиме је настављен континуитет веће реализације ових прихода из године у годину; с друге стране, у структури ових прихода порези на лична примања биљеже нижу реализацију (у 2016. години реализација 13.400.976,63 КМ, док је реализација у 2015. износила 13.539.325,67 КМ), као ефекат примјене измјена и допуна Закона о порезу на доходак - увођење неопорезивог дијела дохотка у износу од 200,00 КМ по запосленом, од 2014. године, као подстицајне мјере привреди - због наведеног, наплата пореза на лична примања има тенденцију исте или ниже реализације из године у годину.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез приходе од самосталних дјелатности	843.798,09	949.428,71	1.012.597,02	1.250.795,43	112	106	123
2.	Порез приходе од самосталних дјелатности у пашуалном износу	15.753,82	9.926,18	6.052,03	1.211,73	63	61	20
3.	Порез на лична примања	16.201.912,47	13.830.531,61	13.539.325,67	13.400.976,63	85	98	99
4.	Порез на ЛП лица која самос. обављају привредну и проф. дјелатн.	1.066,12	835,17	432,43	317,10	78	51	73
	УКУПНО:	17.062.530,50	14.790.721,67	14.558.407,15	14.653.300,89	87	98,4	100,6

Осим наведеног, на смањење ових прихода значајно је утицала неблаговремена уплата пореза од стране послодаваца као и разлика између стварног броја запослених у фирмама чије је сједиште на подручју Града и броја запослених за које су плаћени порези на лична примања (према раније добијеним подацима ПУ РС). Обзиром да се порез на лична примања плаћа према мјесту пребивалишта, исто има ефекте на реализацију ових прихода у буџету Града.

Порези на имовину остварени су у укупном износу од 6.917.675,55 КМ или 77,5% у односу на план за 2016. годину (8.930.000,00 КМ). Посматрано у односу на 2015. годину, када је по основу ових пореза остварено 5.465.171,88 КМ, реализација у 2016. години

значајно је повећана и то за 26,6%. У структури реализованих прихода Града за 2016. годину, приходи од пореза на непокретности учествују са 6%.

Разлог за већу реализацију ових прихода у односу на претходну годину видљив је из анализе реализације пореза на непокретности, као прихода који има највеће учешће у структури ове групе пореских прихода. Порез на непокретности, који се обрачунава и плаћа на основу Закона о порезу на непокретности ("Сл. гласник Републике Српске", број 91/15), реализован је у износу од 6.714.012,86 КМ или за 26% више у односу на 2015. годину, кад је наплаћено ових прихода у износу од 5.332.987,95 КМ.

У 2016. години по први пут је услиједила припрема и усвајање Одлуке о вриједности непокретности по зонама на територији Града за 2016. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 2/16). Поменутом одлуком настојало се извршити уједначавање вриједности непокретности са тржишним вриједностима истих, те су исте у одређеној мјери одступале од дотадашњег начина обрачуна вриједности непокретности, које је примјењивала Пореска управа Републике Српске. Као основ за утврђивање вриједности непокретности кориштене су вриједности земљишта за регулационе планове, које су разврстане по зонама градског грађевинског земљишта и за сваку од зона утврђене су просјечне вриједности земљишта, док је вриједности непокретности утврђена аналитичком методом, након прибављања потребних података са терена те на основу достављених купопродајних вриједности непокретности, које су утврђене од стране овлашћених вјештака, а за потребе купопродаје непокретности у којима је учесник био Град Бања Лука. Такође, Одлуком о утврђивању пореске стопе за опорезивање непокретности на подручју Града Бања Лука у 2016. години ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 30/15), прописана пореска стопа за опорезивање непокретности повећана је за 0,02% и износила је 0,20%, а уведена је, по први пут, и пореска стопа на непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност, у висини од 0,10%, у складу са одредбама Закона о порезу на непокретности из 2015. године. Све претходно побројане одредбе подзаконских и законских аката, условиле су већу реализацију ових прихода у 2016. у односу на претходне буџетске године.

У оквиру приказаног оствареног износа пореза на непокретности за 2016. годину, садржан је дио обавеза пореских обвезника из претходних периода као и дио реализованих обавеза који се односи на календарску 2016. годину. Према извјештајима добијеним од Пореске управе Републике Српске, (допис број 06/1.01/0103-052.2-3589/2017 од 09.03.2017. године²), дио реализованих обавеза у 2016. години, који представља обавезу пореских обвезника који се односе на поменуто календарску годину, је у износу од 5.496.006,96 КМ. У прилогу претходно наведеног дописа, достављена је и табела са подацима везаним за реализацију овог пореза у периоду од 2013 до 2016. године, и иста је дата у прилогу овог извјештаја (Прилог: Табела 2-Анализа пореског потенцијала и учинка пореза на непокретности за Град Бања Лука у периоду од 2013. до 2016. године).

² Подаци достављени од стране ПУ РС у склопу пројекта „Самопроцјена општинских финансија“, који проводи Свјетска банка.

И поред свега претходно наведеног, реализација пореза на непокретности још увијек није на очекиваном нивоу. Разлози за још увијек низак ниво реализације пореза на непокретности, у односу на очекивану и могућу реализацију су: низак обухват пријављених непокретности; самопријављивање; као и велики % ослобађања од плаћања пријављене имовине на подручју Града. Крајем 2015. године, усвојен је, као што је већ наведено, Закон о порезу на непокретности, који на одређен начин даје већа овлашћења општинама и градовима у администрирању и контроли наплате овог пореза, док је Законом о локалној самоуправи ("Сл. гласник Републике Српске", број 97/16) предвиђена могућност да Град може да организује наплату, конторлу наплате и принудну наплату изворних прихода буџета Града, с тим да се ове активности могу организовати од 01.01.2019. године. Све претходно побројано представља основу да се у наредном периоду настави са започетим активностима на повећању обухвата пореских обвезника пореза на непокретности, у циљу повећања пореске основице, а без повећања пореских стопа и вриједности непокретности по градским зонама.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. г.	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	183.142,89	66.072,55	117.271,10	74.554,24	36	177	63
2.	Порез на пренос непокретности и права	115.167,32	46.315,42	12.508,12	11.085,86	40	27	88
3.	Порез на наслеђе и полконе	34.831,56	16.056,85	2.404,71	751,49	46	15	31
4.	Порез на непокретности	5.387.460,13	5.420.878,41	5.332.987,95	6.714.012,86	101	98	126
	УКУПНО:	5.720.601,90	5.549.323,23	5.465.171,88	6.917.675,55	97	98	127

Приходи по основу заосталих обавеза - репрограмирани/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга) - остварени су у износу од 257.964,58 КМ или 73,7% у односу на план, од чега је 209.996,07 КМ наплаћено у обвезницама (измирење пореских обавеза путем обвезница Републике Српске, у складу са обавјештењем Министарства финансија РС, појашњење на стр. 28 Извјештаја). У 2015. години је, по основу ових прихода наплаћен износ од 486.876,98 КМ.

Приходи од индиректних пореза као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 39.700.000,00 КМ, а остварени у износу од 42.757.859,37 или 107,7% у односу на план за 2016. годину³. Посматрано у односу на 2015. годину, када су приходи од индиректних пореза остварени у износу од 45.285.124,51 КМ, у 2016. години реализација ових прихода је мања и то за 5,6% или за 2.527.265,14 КМ. Приходи од

³ Поменути износ планиран је на основу података добијених из ДОБ-а РС за период 2016.-2018. године, Министарства финансија РС. Међутим, услјед веће реализације прихода од индиректних пореза на нивоу државе у односу на очекиване износе, остварена је и већа реализација у односу на пројектовану из наведеног документа.

индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2016. годину имају највеће учешће у односу на све друге појединачне приходе, а проценат учешћа је у износу од 38%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од индиректних пореза	46.126.770,15	44.887.216,95	45.285.124,51	42.757.859,37	97	101	94,4

Посматрано на нивоу државе, раст прихода од индиректних пореза на рачунима УИО БиХ настављен је и у 2016. години. У 2016. години пораст нето кумулативне наплате прихода од индиректних пореза је у износу од 272 милиона КМ или 5,2% у односу на реализацију 2015. године. У 2016. години наплаћено је 5,53 милијарди КМ прихода од индиректних пореза, што је рекордан износ наплате за десет година имплементације ових пореза. Најважнији сегменти раста прихода од индиректних пореза су домаћи пдв са учешћем од 35,2% у укупном суфициту и приходи од деривата (акциза и путарина) са удјелом од 29,2%⁴.

И поред раста прихода од индиректних пореза УИО БиХ, Град Бања Лука је у 2016. години остварио нижи износ прихода од индиректних пореза, посматрано у односу на 2015. годину. Један од разлога за наведено произилази из примјене Одлуке о учешћу општина и градова у приходима од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Сл. гласник Републике Српске“, бр. 56/14 и 41/15). Према наведеној одлуци, учешће Града је у проценту од 14,1535% у укупним средствима од индиректних пореза који је био на располагању јединицама локалне самоуправе у Републици Српској.

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачуне у периоду 01.01.-31.12.2016. године, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.509.992.419,46 КМ (што је за 6,4% више него у 2015. години, када је дозначено 1.416.140.776,57 КМ, односно, за 11% више него у 2014. години, када је дозначено 1.360.716.363,77 КМ). Од наведеног износа, на рачун Министарства финансија Републике Српске је у 2016. години, уплаћено 1.258.754.019,46 КМ (дио који се распоређује у складу са чланом 9. Закона о буџетском систему РС), док је преостали износ од 251.238.400,00 КМ изузет за отплату ино дуга (у 2015. години за отплату ино дуга изузето 199.128.500,00 КМ).

Од дозначених средстава Републици Српској, за јединице локалне самоуправе дозначено је 302,1 милион КМ (у 2015. години дозначено 292,08 милиона КМ), од чега је Граду Бања Лука дозначен износ од, горе поменутих, 42,7 милиона КМ. На основу презентованих података произилази да су приходи од индиректних пореза, који се дијеле између буџета Републике Српске, јединица локалне самоуправе и ЈП ПUTEВА РС, умањени на основу члана 9. став 1. подтачка а) Закона о буџетском систему за ефекте директне отплате

⁴„Билтен“ број 138/139, јан.-феб. 2017. године, Одјељење за макроекономску анализу УО УИО БИХ.

ино дуга, у износу од 60,3 милиона КМ. Како приходи од индиректних пореза УИО БиХ из године у годину расту, оваква расподјела прихода од индиректних пореза значајно угрожава буџет Града Бања Лука, јер по наведеном основу Граду Бања Лука има умањене приходе, посматрано само у 2016. години, за 8,5 милиона КМ.

Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 112.081,54 КМ или 224,1% у односу на план за 2016. годину (реализација у 2015. години била у износу од 66.638,06 КМ).

На крају анализе реализације пореских прихода за посматрани период, битно за напоменути је и следеће:

-у односу на претходну годину, реализација пореских прихода, који са близу 58% учествују у укупним приходима у 2016. години, смањена је за 1,8%, чиме је дјелимично засутављен тренд континуираног раста ових прихода у односу на сваку претходну годину. Посљедица је то ниже реализације прихода од индиректних пореза у односу на претходну годину. Тенденција наставка ниже реализације ових прихода присутна је, према пројекцијама за Град, и у наредном периоду, што ће свакако имати велики утицај на планирање и извршавање буџета Града,

-у 2016. години остварен је, по први пут од почетка примјене Закона о порезу на непокретности, значајан раст ових прихода у односу на претходне године. Међутим, реализација ових прихода још увијек није на очекиваном и прихватљивом нивоу за град Бања Луку. У наредном периоду, а имјаући у виду одредбе Закона о порезу на непокретности и Закона о локалној самоуправи, Град ће покренути одређене оперативне активности у циљу обезбјеђења услова за примјену одредби поменутих два закона, све у циљу повећање обухвата обвезника и успостављања потпуног и свеобухватног регистра непокретности, што би за резултат имало повећање реализације пореза на непокретности у наредним годинама.

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2016. годину у висини од 53.408.150,00 КМ, а остварени у износу од 47.412.387,43 КМ, што представља остварење 88,7% у односу на план за анализирани период. Непорески приходи, који су реализовани у износима изнад планираних, су: приходи од земљишне ренте, градске административне таксе и комунална таксе за коришћење простора за паркирање. Са друге стране, поједини, значајни, непорески приходи нису реализовани на задовољавајућем нивоу, што је утицало на нижу реализацију у односу на планиране износе за 2016. годину. Поменути непорески приходи су: приходи од давања у закуп објеката Града, комунална такса на фирму, комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама и коришћење рекламних паноа, накнада за уређење грађевинског земљишта, накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса, накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, приходи општинских органа управе као и приходи буџетских корисника Града.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Непорески приходи	37.897.788,76	38.154.188,73	40.827.829,05	47.412.387,43	101	107	116

Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2016. годину, непорески приходи имају учешће у проценту од 42,3%. У 2015. години непорески приходи реализовани су у висини од 40.827.829,05 КМ, те су ови приходи у 2016. години остварени за 16% више у односу на претходну буџетску годину. Међутим, битно за истаћи јесте да је у 2016. години, у оквиру непореских прихода, планирана и реализована „Накнада за уређење грађевинског земљишта – по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта“ (врста прихода 722411). Ова накнада планирана је за 2016. годину у износу од 5,5 милиона КМ, а у складу са одредбама Закона о уређењу простора и грађењу („Сл. гл. РС“, бр. 40/13 и 106/15), Правилника о обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта (пречишћен текст, „Сл. гл. РС“ број 34/14), Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Бањалука“, 15/14 и 8/15) те "Инструкцији за књиговодствено евидентирање опремања неизграђеног и неопремљеног градског грађевинског земљишта средствима инвеститора у главној књизи трезора јединице локалне самоуправе", број 06.12/020-25/15 од 22.01.2015. године, Министарства финансија Републике Српске. Наведеним актима дата је могућност да се инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, за исти износ умањи износ накнаде који су дужни уплатити у поступку изградње стамбено пословних објеката (врши се компензација са инвеститорима, за дио прихода који су дужни уплатити, са њиховим улагањима у сталну имовину, земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру, а коју су, у складу са закљученим уговорима, исти дужни предати Граду у власништво). Евидентирање прихода и њима припадајућих издатака по претходно наведеном основу (евидентирање издатака у оквиру потрошчке јединице „Уређење грађевинског земљишта“), вршено је на бази документације коју доставља надлежно одјељење. Поменуте трансакције не прати кретање новчаног тока, јер се ради о књиговодственој категорији прихода и расхода. Наведена накнада реализована је у износу од 4.434.090,16 КМ

У складу са претходно наведеним, уколико се жели добити прецизна слика о већој реализацији ових прихода у односу на претходну буџетску годину, потребно је посматрати извршење непореских прихода без претходно наведене накнаде. На бази наведеног, може се констатовати да су непорески приходи остварени у износу од 42.978.297,27 КМ и исти су, и поред наведеног, више остварени у односу на претходну годину за 5,3% или за 2.150.468,22 КМ.

Непореске приходе, који се планирају и реализују у буџету Града, можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода:

-приходе од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721),

- приходе од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722),
- приходе од новчаних казни (група 723) и
- остали непорески приходи (група 729).

Даље у тексту даје се кратка анализа структуре сваке од поменуте групе непореских прихода.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721)

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), планирани су у износу од 8.555.150,00 КМ, а реализовани су у износу од 8.260.672,85 КМ или 96,6% у односу на планиране износе. Исти се, највећим дијелом, односе на:

-приходе по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планиране са 1,9 милиона КМ, а остварене у износу од 1.280.097,54 КМ или 67,4% у односу на план за посматрани период. У оквиру наведеног износа, на приходе од закупа објеката у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" односи се 99.212,29 КМ, док се на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи 120.853,84 КМ. Остали реализовани приходи од закупа односе се на приходе од издавања у закуп пословних простора и гаража у власништву Града. Будући да се реализација ове врсте прихода, у 2016. години, првенствено односила на реализацију прихода од давања у закуп објеката у власништву Града и корисника, низак ниво реализације посматрано у односу на план, последица је не извршавања прихода планираних у складу са Одлуком о кабловској канализацији за комуникацијске каблове ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 24/15). У 2016. години, међутим, по наведеном основу није било оставрене реализације. Посматрано у односу на 2015. годину, када је реализовано 1.227.120,99 КМ, реализација ових прихода већа је за 4,3%, али се морају узети у обзир и евидентирани прихода ЈУ СЦ „Борик“ у 2016. години на овој врсти прихода. Приходи ове установе су, у 2015. години, били евидентирани у оквиру властитих прихода буџетских корисника (на врсти прихода 722591);

Р. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	4	5	6	6	7	8	9
1.	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.246.326,69	1.029.650,70	1.227.120,99	1.280.097,54	83	119	104

-приходе од обвезница, планирне у износу од 14.000,00 КМ, а реализоване у износ од 35.594,73 КМ или 254% у односу на план. Ради се о приходу од камата на обвезнице у власништву Града, које се односе на емитоване обвезнице Републике Српске по материјалној и нематеријалној штети, и које су кориштене, од стране физичких лица, за куповину пословних простора и гаража у власништву Града. Исте су у 2015. години биле реализоване у износу од 15.787,97 КМ (већа реализација услјед наставака продаје гаража путем обвезница);

-приходе од камата на орочена новчана средства, планиране у висини од 33.150,00 КМ, а остварене у износу од 31.604,89 КМ или 95,3% у односу на план. Реализација ових прихода у 2015. години износила је 58.637,92 КМ;

-приходе од земљишне ренте, који су забиљежили већу реализацију, за 2016. годину, у односу на план и у односу на реализацију из 2015. године. Ови приходи били су планирани у износу од 6,6 милиона КМ, а реализовани су у висини од 6.907.970,10 КМ или 104,67% у односу на план за посматрану годину. Посматрано у односу на реализацију из 2015. године, која је била у износу од 5.799.038,17 КМ, пораст реализације је у проценту од 19% или за 1.108.931,93 КМ. Из табеларног прегледа реализације ових прихода, видљив је континуитет у повећању реализације, што је последица примјене следећих подзаконских аката: Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту ("Сл. гл. Града Бања Лука", бр. 15/14 и 8/15), Одлуке о измјенама и допунама одлуке о висини накнаде за трошкове уређења грађевинског земљишта ("Сл. гл. Града Бања Лука", број 40/16) и Упутства о поступцима обрачуна накнаде трошкова уређења грађевинског земљишта и накнаде за ренту ("Сл. гл. Града Бања Лука", број 31/14), којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре. У оквиру износа реализованог за 2016. годину, остварено је 182.504,27 КМ прихода по основу легализације бесправно изграђених објеката (реализација у 2015. години била је у износу од 511.573,08 КМ);

Р. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од земљишне ренте	4.126.595,80	4.179.018,64	5.799.038,17	6.907.970,10	101	139	119

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722)

Ови приходи планирани су у укупном износу од 41.093.000,00 КМ, а остварени са 35.572.233,15 КМ или 86,6% у односу на планирана средства за посматрани период (реализација у истом периоду претходне године била је у износу од 29.895.623,91 КМ, када није била планирана нити реализована накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта). Даље у тексту дајемо појашњења реализације за најзначајније врсте прихода од накнада, такси и прихода од пружања јавних услуга, као што су:

-градске административне таксе, које су за 2016. годину планиране у висини од 1.350.000,00 КМ а остварене су у износу од 1.488.972,92 КМ или 110,3% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину (реализација у износу од 1.280.328,56 КМ), ове таксе су реализоване више за 16,3% или за 208.644,36 КМ. Разлог континуирано већег извршења прихода од ове таксе посматрано у односу на претходне године, јесте измјена и допуна Одлуке о градским административним таксама, која је усвојена од стране Скупштине

Града у 2015. години ("Сл. гл. Града Бања Лука", број 3/15), а којом су измјењене поједине тарифе за добијање извода из матичних књига. Такође, и повећани броја услуга пружених грађанима, утицао је на раст остварења у односу на претходни период;

-приходи од комуналне таксе на фирму, који су забиљежили нижи проценат реализације у односу на планирани износ за 2016. годину (4.700.000,00 КМ). Иста је реализована у висини од 3.618.741,55 или 77% у односу на план, јер се кроз ефекте мултилатералне компензације у току 2016. године, није, као што је било очекивано, повећала реализација ових прихода. Ипак, посматрано у односу на 2015. годину, када је реализовано 3.417.567,18 КМ, може се рећи да је остварење у 2016. години у проценту који је за 6% већи у односу на претходну годину (или за 201.174,37 КМ);

-комунална такса за коришћење простора на јавним површинама, која је забиљежила, такође, нижу реализацију у односу на план за 2016. годину. Иста је остварена са 463.525,98 КМ или 92,7% у односу на план, који је био у износу од 500.000,00 КМ. Посматрано у односу на претходну годину, када је реализован износ од 349.919,83 КМ, видљив је раст у реализацији и ове таксе, и то у проценту од 32,5% или за 113.606,15 КМ. Већа реализација у односу на 2015. годину последица је наставка већег броја поднесених и одобрених захтјева, у току текуће године, за коришћење (закуп) простора на јавним површинама на територији Града;

Ред. бр.	Приходи	Реализац. 2013. г.	Реализац. 2014. г.	Реализација 2015. г.	Реализација 2016. г.	Инд 5/4	Инд. 6/5	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске административне таксе	1.187.064,35	1.179.430,49	1.280.328,56	1.488.972,92	99	108	116
2.	Комунална таксе на фирму	3.397.698,35	3.339.390,99	3.417.567,18	3.618.741,55	98	102	106
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површин.	364.956,13	311.835,75	349.919,83	463.528,98	85	112	132

-комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана за 2016. годину у износу од 1.000.000,00 КМ, а реализована у износу од 810.053,63 КМ или 81% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину, када је реализација износила 893.018,00 КМ, видљиво је да ова такса биљежи нижи ниво извршења и то за 9,3% или за 82.964,37 КМ. У наредном периоду биће потребно да надлежно Одјељење за просторно уређења изврши анализу постојећих аката на основу којих се ова такса наплаћује у циљу повећања реализације исте, као и да контролни органи Града, комунална полиција и инспекција, предузму активности у циљу повећане контроле над коришћењем те да утичу на смањивања броја нелегално постављених рекламних медија,

-комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 3.200.000,00 КМ, а остварена је у висини од 3.354.221,65 или 104,8% у односу на план. У

односу на остварење из претходне године (реализација била у износу од 2.829.559,30 КМ), ова комунална такса је у 2016. години остварена у већем износу за 18,5% или за 524.662,35 КМ. Раст реализације наплате ове таксе, с једне стране, резултат је евидентирања уплата за услуге паркирања путем смс-а од стране телеком оператера у оквиру ове врсте прихода, док је у претходном периоду, вршено евидентирање прихода умањених за пружену услугу од стране оператера. С друге стране, реализација је већа у односу на план и претходну годину, и због интензивнијих активности спороведених од стране Одсјека за паркинге и гараже као и Одјељења комуналне полиције у домену контроле плаћања ове таксе (између осталих активности, набављено је 15 уређаја за блокирање возила) као и, мањим дјелом, због повећаног обухвата/броја паркинг мјеста у 2016. години (набављено 5 нових паркинг аутомата);

-приходи од боравишне таксе, који су у 2016. години планирани у износу од 222.000,00 КМ, а остварени у висини од 212.349,43 КМ или 95,7% у односу на план. Посматрано у односу на реализацију из 2015. године (207.469,70 КМ), ова такса наставља тренд раста из године у годину, те је за 2,3% више реализована у односу на претходну буџетску годину. Резултат је то већег броја ноћења туриста у Граду у 2016. години (средства намјенски утрошена у оквиру реализације буџета Туристичке организације Града у току текуће године);

-комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 100.000,00 КМ, а реализована у износу од 113.786,50 КМ или 113,8% у односу на план. Приход од поменутог таксе, посматрано у односу на претходну годину, има тенденцију истог нивоа реализације, што је резултат приближно истог нивоа издатих рјешења за прекопавање јавних површина у посматраном периоду (реализација у 2015. годину је износила 114.541,65 КМ),

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комунална такса за коришћење рекламних панова	458.280,48	751.927,60	893.018,00	810.053,63	163	120	90,7
2.	Комуналне таксе за кориш. простора за паркирање	2.643.473,04	2.623.961,01	2.829.559,39	3.354.221,65	99	107,8	118,5
3.	Боравишна такса	168.089,42	197.296,73	207.469,70	212.349,43	117	105	102,3
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	109.423,25	174.671,35	114.541,65	113.786,50	159	65	99,4

-накнада за уређење грађевинског земљишта, која има највеће учешће у структури реализованих непореских прихода, планирана је у укупном износу од 14.500.000,00 КМ, од чега се на накнаду за уређење грађевинског земљишта односило 9 милиона КМ, а на исту накнаду, али по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског

грађевинског земљишта (објашњење дато у уводу анализе реализације непореских прихода, страна 17. Извјештаја), односило се 5,5 милиона КМ. Укупна реализација ове врсте прихода била је у висини од 12.818.444,66 КМ од чега се 8.384.354,50 КМ односило на накнаду за уређење грађевинског земљишта (реализација у проценту од 93,2% у односу на план за 2016. г.), док се износ од 4.434.090,16 КМ односио на накнаду по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (реализација у проценту од 80,6% у односу на план за 2016. г.). Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је у проценту од 27%, док је учешће у укупним приходима за 2016. годину у проценту од 11,5%. С обзиром да у претходној години није била планирана нити реализована накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима, реално поређење у односу на прошлу годину јесте посматрање реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта без реализације по уговорима са инвеститорима. У скалду са наведеним, може се рећи да је ова накнада реализована за 11,6% више у односу на претходну буџетску годину или за 874.395,86 КМ. У оквиру поменутог износа реализованог у 2016. години, остварено је и 342.847,43 прихода по основу легализације (реализација у 2015. години била је у износу од 1.048.466,39 КМ). Рад надлежног Одјељења за просторно уређење, ефекти примјене Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Бања Лука“, број 15/14) као и измјене и допуне ове Одлуке ("Сл. гл. Града Бања Лука", број бр. 8/15), су у 2016. години омогућили наставак, из претходног периода, већих инвестиционих улагања у сфери грађевинарства, што је за резултат имало значајан раст прихода од земљишне ренте као и накнаде за уређење грађевинског земљишта, у односу на претходне године. Поређења ради, реализација ове две врсте прихода у 2015. години износила је 13.308.996,81 КМ, док је иста у 2016. годину (посматрано без накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима) остварена у износу од 15.292.324,6 или за 1.983.327,79 КМ, односно, за 15% више;

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.293.713,08	5.808.248,34	7.509.958,64	8.384.354,5	92	129	111,6
2.	Накнада за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финанс. опремања град. грађ. земљиш.	-	-	-	4.434.090,16	-	-	-
	УКУПНО:	6.293.713,08	5.808.248,34	7.509.958,64	12.818.444,6	92	129	171

-накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентираних по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама (накнада за трајно коришћење градског грађевинског земљишта-трајна рента; до 2003. године), у износу од 354.278,96 КМ или 88,6% у односу на план. Реализација ове накнаде је нешто већа у односу на претходну годину и то за 5,3%, јер је иста тада била реализована у износу од 336.313,48 КМ,

-накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса, планирана у износу од 5.700.000,00 КМ, а остварена у износу од 3.980.936,65 или у проценту од 69,8% у односу на план. Уколико се наведена реализација упореди са извршењем из 2015. године, када је остварење износило 4.086.517,06 КМ, видљиво је да је напалте ових прихода нешто нижа у односу на преходну годину, и то за 2,6% или за 159.195,96 КМ. У наредном периоду интензивираће се активности, које су дјелимично започете у претходим годинама, од стране одјелења Градске управе Града у циљу повећања обухвата обвезника ове комуналне накнаде, а вршиће се следеће: достављање опомена, упоредне анализе обвезника комуналне накнаде из више извора, припрема података ради наплате потраживања свих дужника - судским путем, континуиране активности на праћењу стечајних поступака ради благовременог пријављивања потраживања и слично;

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за коришћење грађевинског земљ.	162.288,72	356.017,16	336.313,48	354.278,96	220	94	105
2.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.116.190,48	3.839.552,85	4.086.517,06	3.980.936,65	123	106,4	97,4

-посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2016. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

*накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, која је остварена у износу од 269.460,78 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 274.102,92 КМ),

*накнада за коришћење шума и шумског земљишта, која је остварена у износу од 173.362,21 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 302.642,14 КМ),

*концесионе накнаде, које обухватају накнаду за коришћење минералних сировина, која је реализована у износу од 36.996,66 КМ (реализација у 2015. години износила 13.915,99 КМ) као и концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, која је реализована у износу од 137.882,92 КМ (реализација у 2015. години износила 156.940,83 КМ). Збирно посматрно, поменуте накнаде реализоване су у износу од 137.882,92 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 170.856,82 КМ),

*накнаде за воде, које обухватају: накнаде за воде; накнаде за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за вјештачко биље; накнаде за извађени материјал из водотока; накнада за воде за узгој рибе; накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термолектрране; накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама, које су реализоване у висини од 903.515,77 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 1.011.641,83 КМ),

*средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована су у износу од 1.702.936,96 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 1.732.574,35 КМ) и

*накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, која је реализована у висини од 270.977,00 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 366.115,00 КМ);

*реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2016. години планирана је посебним програмима потрошње (које је усвојила Скупштина Града), а извршење истих у 2016. години, већ је разматрано (извјештај о реализацији Плана утрошка средстава за техничко опремање ПТВЈ Града за 2016. годину - реализација средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара) или ће бити разматрани од стране Скупштине Града (за остале намјенске приходе), у оквиру посебних тачака. У вези са реализацијом ових програма, може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2016. годину, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2017. години, путем одговарајућих одлука или у оквиру ребаланса буџета у току 2017. године;

-приходи од пружања јавних услуга (група 7225), који обухватају приходе општинских органа управе (722521) као и остале приходе од пружања јавних услуга- властити приходи буџетских корисника (722591), анализирани су у табели и тексту који слиједи:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе ⁵	210.836,29	425.027,05	94.843,85	84.768,80	202	22	89
2.	Властити приходи буџетских корисника ⁶	6.109.949,30	5.013.708,17	4.782.897,69	4.653.075,57	82	95	97

*приходи општинских органа управе (економски код 722521) представљају приходе остварене по основу накнаде за излазак матичара на терен, такса за тужбе или жалбе, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје службених гласника Града и осталог, у висини од 84.768,80 КМ или 60,5% у односу на план (140.000,00 КМ; реализација нижа у односу на план услијед

⁵ Приходи општинских органа управе су у 2014. години обухватили и наплаћене приходе од закупа објеката у Пословној зони у Рамићима (у износу од 348.941,90 КМ).

⁶ Дио властитих прихода корисника се од 2014. године евидентира у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (приходи нису планирани буџетом Града, реализују се путем рачуна посебних намјена, посебно су се исказују у извјештајима о извршењу буџета). Реализација властитих прихода на Фонду 02 у 2014. години износила је 638.071,04 КМ, у 2015. години износила је 717.169,51 КМ, а у 2016. години износила је 632.369,79 КМ.

очекивано веће реализације ових прихода у посматраној години). У оквиру наведеног износа, евидентирани су приходи на организационом коду Одјељења за финансије, у износу од 33.841,73 КМ, Одјељења за инспекцијске послове, у износу од 47.290,38 КМ, Одјељења за општу управу, у износу од 2.206,58 КМ, Одјељења за привреду, у износу од 550,00 КМ, Стручне службе за послове СГ и Градоначелника, у износу од 860,62 КМ, те на организационом коду Града у износу од износ од 39,89 КМ,

*остали приходи од пружања јавних услуга (економски код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом додијељене дјелатности (партиципација ученика, издавање у закуп школских просторија, фискултурних сала, прихода од реклама, културно-забавних програма и сајмова, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите и сл., боравак дјецe у вртићима и остало), а исти се уплаћују на рачун јавних прихода Града. Ови приходи планирани су у износу од 5.089.000,00 КМ а остварени у износу од 4.653.075,57 КМ или 91,4% у односу на план за 2016. годину. Посматрано у односу на 2015. годину, када је по истом основу реализовано 4.782.897,69 КМ, видљив је наставак пада у реализацији властитих прихода буџетских корисника из године у годину. У 2017. години, надлежна одјељења Градске управе Града посветиће додатне активности и предузети одговарајуће мјере како би се тренд пада реализације властитих прихода корисника, који се у 100% износу финансирају из градског буџета, зауставио и повећало учешће истих у укупним приходима Града. Важно за напоменути је да је и у 2016. години, реализација једног дијела властитих прихода буџетских корисника вршена путем посебног намјенског рачуна, односно, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима. Наведено значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи и издаци одређеног броја корисника нису планирани у оквиру буџета, а поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града за 2016. годину. Властити приходи, реализовани/наплаћени путем Фонда 02, остварени су у износу од 632.639,79 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 717.169,51 КМ), о чему је шире образложење дато под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Према томе, приходи од накнада, такси и пружања јавних услуга (група 722) су за 2016. годину реализовани у износу од 35.572.233,15 КМ или 86,6% у односу на план за 2016. годину (41.093.000,00 КМ).

Приходи од новчаних казни (група 723)

У оквиру групе непореских прихода - прихода од новчаних казни (група 723), евидентирани су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града (казне за непрописно паркирање и приходи од премјештања возила, заузимање јавне површине, прекорачења радног времена, нарушавање кућног реда, прегласне музике, као и казне по актима Одјељења за инспекције послове и сл.). Поменути приходи планирани су са 200.000,00 КМ, а остварени су у износу од 184.862,60 КМ или 92,4% у односу на план за посматрани период (реализација у 2015. години износила је 182.776,30 КМ).

Остали непорески приходи (група 729)

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2016. годину у висини од 3.560.000,00 КМ, а остварени у износу од 3.394.618,73 КМ или 95,4% у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породилског одсуства (у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске) код свих буџетских корисника, уплате по основу тендерске документације, уплате "Водовода" ад за сервисирање обавеза по кредитном пројекту КfW (у складу са инструкцијом Министарства финансија), лиценце за превознике, приходи од затезних камата, наплата штета по основу осигурања, поврати акциза за лож уље од стране УИО БиХ, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменути врсту непореских прихода. Реализација поменути групе прихода у 2015. години била је у износу од 3.646.666,03 КМ, те је иста у 2016. години нижа за 7% (ниже извршење рефундација по основу боловања и породилског одсуства и других, мањих, прихода).

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за посматрани период, битно за напоменути је и следеће:

-у току 2016. године проведена је друга мултилатерална компезација (у периоду 16.05.-25.05.2016. године и у периоду 20.10.-03.11.2016. године, у даљем тексту МЛК) у складу са Законом о јединственом систему мултилатералне компезације и цесије ("Сл. гл. РС" бр. 20/14 и 33/16) као и Одлукама о спровођењу мултилатералне компезације и цесије. МЛК представља начин да се смање износи постојећих потраживања и обавеза учесника који су пријавили своје обавезе у складу са поменути законом, при чему учесници не морају бити истовремено у дужничко-повјерљачком односу, али имају потраживања и обавезе према најмање једном од учесника у МЛК-и. Такође, спровођење поступка МЛК имало је за циљ побољшање ликвидности учесника у овом поступку. Проведеним поступком МЛК укупно су "намирени" приходи и примици у износу од 1.105.923,05 КМ од чега се на приходе односи 1.087.114,78 КМ, трансфере 800,00 КМ и примитке 18.008,27 КМ. По основу поступка МЛК, која је била проведена у 2015. години (прва МЛК), укупно су била "наплаћени" приходи у износу од 385.587,31 КМ и примици у износу од 52,22 КМ;

-као што је већ наведено, реализација непореских прихода у 2016. години је у износу од 47.412.387,43 КМ или 86,6% у односу на план за 2016. годину (Фонд 01-планирани буџет). Посматрано у односу на реализацију у 2015. години, када је остварење износило 40.827.829,05 КМ, видљиво је веће извршење ових прихода за 16,13%. Ипак, потпунији податак о већем остварењу непореских прихода у односу на 2015. годину, добија се када се из оставрења у 2016. години изузму приход од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, која је реализована у износу од 4.434.090,16 КМ. Имајући у виду да овај приход није био планиран и реализован у 2015. години, може се констатовати да су, реално посматрано, непорески приходи у 2016. години реализовани за 2.150.468,22 КМ или за 5,3% више у односу на претходну годину. У вези са претходним, треба истаћи да су и у 2016. години настављене одређене активности одјељења и одсјека Градске управе покренуте у претходном периоду, у

циљу заустављања пада реализације као и повећања наплате непореских прихода. С обзиром да је дошло до повећања реализације само одређених врста непореских прихода, мјере и активности које су дале одређене резултате у повећању, биће проширене и на остале непореске приходе те настављене и додатно интензивирани у 2017. и наредним годинама. За 2017. годину планиран је и наставак активности на повећању прихода Града, на начин да је Скупштина Града Закључком од 15.03.2017. године задужила Градоначелника да Скупштини Града на разматрање достави ревидирани Програм мјера за повећање прихода у буџету Града за период 2017.-2018. године, те да спроведе активности на припреми годишњих оперативних планова за повећање прихода и рационализацију расхода;

- у 2016. години, као што је већ наведено, реализован је и износ од 632.639,79 КМ властитих прихода које су поједини корисници буџета реализовали/наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима;

- битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2016. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске и Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведеним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да пореске обавезе настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2016. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања достављених рјешења о измирењу пореских обавеза путем обвезница, исказан је приход у висини од 259.862,04 КМ, а који је, према овабјештењу Министарства финансија РС распоређен по врстама прихода на које се односи.

А.2. Грантови

Планирани грантови у 2016. години износили су 20.000,00 КМ, а исти су остварени у износу од 129.230,15 КМ или 6 пута више у односу на план за посматрану годину. У оквиру наведеног износа, реализована су средства у износу од 1.349,08 КМ, а иста су се односила на суфинансирање заједница етажних власника за радове на санацији лифтова у појединим зградама на територији Града (санација извршена на лифтовима у 5 зграда), док је износ од 127.876,66 КМ уплаћен од стране "Електрокрајине" по основу уговора о суфинансирању изградње електроенергетске кабловске канализације у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“ (потраживање по уговору евидентирана у 2016. години, средства уплаћена у 2017. години).

А.3. Трансфери између буџетских јединица

"Трансфери између буџетских јединица" планирани су за 2016. годину у износу од 5.485.000,00 КМ, а остварени у износу од 3.572.901,66 КМ или 65,1% у односу на планирани износ за посматрану годину. Наведена средства односе се на:

-средства дозначена од стране Министарства здравља и социјалне заштите, која су била планирана у износу од 3.485.000,00 КМ, а остварена у износу од 3.572.781,63 КМ или

102,5% у односу на план за 2016. годину. Поменута средства дозначавају се у складу са Законом о социјалној заштити ("Сл. гласник РС", број 37/12), а иста су се односила на суфинансирања накнада по основу права за помоћ и његу другог лица, новчану помоћ као и здравственог осигурања, у износу од 3.544.043,93 КМ и из права на подршку у изједначавању могућности дјете и омладине са сметњама у развоју, у износу од 28.737,70 КМ. Укупно посматрано, због повећања броја корисника у 2016. години, ова средства су за 4% већа у односу на 2015. годину, када је од стране надлежног министарства било дозначено 3.448.280,23 КМ,

-преостала средства у износу од 120,03 КМ оставрена су по основу трансфера за одржавање референдума на територији Града Бања Лука. Поменута средства дозначена су у укупном износу од 107.600,00 КМ и евидентирана су оквиру прихода Фонда 03 – фонда грантова (средства нису планирана буџетом; појашњење дато под тачком 3.2.2), док је поменути износ од 120,03 КМ остао неутрошен и евидентиран је у оквиру Фонда 01-планираног/извршеног буџета,

-средства из Програма јавних инвестиција Републике Српске (Одлука Владе Републике Српске) планирана за реализацију пројекта изградње регионалног вреловода „Црно Врело“, у износу од 2 милиона КМ. Ова средства нису дозначена у 2016. години, те су иста планирана буџетом Града за 2017. годину када се очекује дозначавање и реализација ових средстава (ова средства планирана су у складу са Одлуком о одређивању приоритетних пројеката из Програма јавних инвестиција РС за финансирање из буџета у 2015. години са расподјелом средстава, „Сл. гл. РС“, бр. 55/15, 77/15, 89/15 и 2/16).

Б. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примиси остварени продајом градског грађевинског земљишта, примиси од продаје сталне имовине намјењене продаји, примиси од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл., као и примиси по основу пореза на додатну вриједност у 2016. години. Планирани примиси за нефинансијску имовину за 2016. годину били су у износу од 5.972.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 1.797.989,75 КМ или 30,1% у односу на план (реализација у 2015. години била је у износу од 3.148.982,70 КМ). У структури реализованих примитака за нефинансијску имовину у 2016. години, највеће учешће имају примиси по основу пореза на додатну вриједност. Даље у тексту дајемо кратку анализу примитака реализованих у 2016. години:

Б.1. Примиси за градско грађевинско земљиште (8131) планирани су за 2016. годину у износу од 3.900.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 301.878,20 КМ или 7,7% у односу на план (реализација у 2015. години била је у износу од 1.109.348,45 КМ). Низак ниво реализације последица је знатно већег очекиваног износа продаје земљишних парцела у односу на оставрену у 2016. години. У оквиру наведеног износа, реализована средства односе се на примитке од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта за које је утврђен губитак статуса непокретности у општој употреби-јавног добра;

Б.2. Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји (8141) планирани су у износу од 1.000.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 324.729,04 КМ или 32,5% у односу на план за посматрану годину (реализација у 2015. години била је у износу од 169.221,28 КМ). У оквиру наведеног износа, остварени су примици који се највећим дијелом односе на:

-приливе средстава остварене продајом покретне имовине у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", путем два јавна позива, у износу од 139.988,20 КМ као и

-остварене примитке по основу уплаћених средстава од продаје гаража у 2016. години, у износу од 184.740,84 КМ;

Б.3. Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично (8161) реализовани су у износу од 373,00 КМ (по основу продаје ситног инвентара у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука"). Поменути примици реализовани су у већем износу путем Фонда 02 – фонд прихода по посебним прописима, у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу Буџета за 2016. годину, и то у износу од 420.825,99 КМ, о чему је објашњење дато под тачком 3.2.1.

Б.4. Примици по основу пореза на додату вриједност (8171) планирани су у износу од 1.071.000,00 КМ, а реализовани у износу од 1.170.776,44 или 109,3% у односу на план за 2016. годину. Реализација у 2015. години била је у износу од 1.866.096,34 КМ, те је иста нижа у анализираном периоду из разлога што је у 2015. години окончан пројекат КfW „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци“, те по том основу у 2016. години није било евидентираних примитака по основу пореза на додату вриједност. У оквиру реализације у 2016. години, највећи дио примитака евидентиран је на организационом коду Одјељења за финансије, у износу од 1.025.528,25 КМ (примици по основу излазног пдв-а из опорезиве дјелатности-између осталог, износ од 222.528,25 односио се на примитке од излазног пдв-а по основу коришћења пословних простора без накнаде; износ од 570.218,00 односио се на примитке по основу излазног пдв-а на основу коришћења паркинг простора; износ од 162.001,00 односио се на примитке по основу излазног пдв-а по основу закупа).

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2016. годину

Према одредбама члана 84., став 2., Правилника о рачуноводству, рачуновдственим политикама и рачуновдственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској, "Расходи се признају на обрачунском основу, у периоду у коме је и обавеза за плаћање настала без обзира да ли је извршено и само плаћање".

Буџетом Града за 2016. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 118.002.639,00 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета из мјесеца јуна), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 117.951.089,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2016. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 105.866.838,17 КМ или 89,8% у односу на план за посматрану годину (реализација

у 2015. години била је у износу од 95.346.132,86 КМ). Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2016. г.	Реализација 2016. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	91.555.073,00	87.167.344,10	95,2
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	26.396.016,00	18.699.494,07	70,8
Укупно:	117.951.089,00	105.865.776,88	89,8

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2016. годину у износу од 91.555.073,00 КМ (након проведених реалокација), а исти су реализовани у износу од 87.166.282,81 КМ или 95,2% у односу на планиране. Посматрано у односу на 2015. годину, када је реализација буџетских расхода износила 84.999.453,31 КМ, може се рећи да су исти у 2016. години реализовани за 2,5% више.

Даље у тексту дајемо анализу реализације појединих група буџетских расхода, са приказом односа остварења ових расхода у односу на планиране величине након проведених реалокација буџетских средстава као и у односу на извршење из 2015. године (ради потпуније анализе извршења буџета, код појединих категорија расхода наведени су и подаци извршења из 2014. године).

Расходи за лична примања (група 411) планирани су у износу од 36.573.370,00 КМ, а исти су реализовани у износу 36.182.540,51 КМ или 98,9% у односу на план за 2016. годину. Поменути ниво реализације је за 1,6% већи у односу на реализацију ових расхода у 2015. години, када је иста износила 35.993.967,17 КМ. Структура реализације расхода за лична примања, коју чине расходи за бруто плате и расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених, приказана је даље у тексту који слиједи:

*расходи за бруто плате запослених реализовани су у износу од 30.012.155,81 КМ, док је реализација у 2015. години била у износу од 29.844.600,24 КМ, што је повећање у проценту од 1,5%. Од наведеног износа се на расходе за бруто плате Оперативне јединице 1 - Градска управа односи 18.117.076,34 КМ за запослена 746 радника (на дан 31.12.2016. године). Поређења ради, реализација у 2015. години износила је 18.226.237,41 КМ за запослена 739 радника. Расходи за бруто плате Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници, износили су 11.895.079,46 КМ за запослених 616 радника (на дан 31.12.2016. године). Поређења ради, реализација у 2015. години била је у износу од 11.618.362,83 КМ за 601 запосленог радника.

Из наведених података видљиво је да је укупан број запослених у 2016. години већи код Градске управе Града у односу на 2015. годину, али уз осцилације броја запослених по мјесецима посматране године (одласци у пензију, замјене), што потврђује и податак да је

износ расхода за бруто плате ког Градске управе нижи у односу на 2015. годину. С друге стране, видљиво је повећање износа утрошених средстава као и броја радника, код буџетских корисника који се у 100% износу финансирају из буџета Града. Разлог за наведено је, највећим дијелом, повећање броја радника код Центра за предшколско васпитање и образовање у односу на 2015. годину (310 у 2015. години; 320 у 2016. години, због проширења капацитета ове установе у 2016. години). У цијелини посматрано, расходи за бруто плате имају веће извршење у односу на прошлогодишње за 1,5%.

*расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених реализовани су у износу од 6.170.384,70 КМ (реализација у 2015. години била у износу од 6.149.336,93 КМ; реализација у 2014. години била је у износу од 6.255.753,32 КМ). У оквиру наведеног (укупног) износа ових расхода за 2016. годину, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 3.531.690,13 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 3.471.643,32 КМ; пораст у 2016. години, највећим дијелом односи се на износ исплаћених отпемнина за одлазак у пензију, као и на пораст издатака везаних за јубиланре награде за 10 година рада у Градској управи), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 2.638.694,57 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 2.677.693,61 КМ).

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су за 2016. годину у износу од 26.929.320,00 КМ, а реализовани у износу од 24.312.658,03 КМ или 90,3% у односу на план за 2016. годину. Посматрано у односу на 2015. годину, када је реализација ове групе расхода износила 22.886.842,88 КМ, може се рећи да су ови расходи реализовани за 1.425.815,15 КМ или 6% више у односу на претходну годину. Поређења ради, поменута група расхода реализована је у 2014. годину у износу од 25.998.428,02 КМ. У оквиру ове групе расхода, значајну реализацију у 2016. години имали су:

- расходи по основу закупа у износу од 470.688,78 КМ (односили су се на: највећим дијелом, на закупе које плаћају корисници буџета Граду, а по основу коришћења пословних простора Града (евидентирање издатака по основу пдв-а на коришћење додијелених простора); расходе по основу закупа објеката за потребе МЗ, одржавање вјенчања у згради Музеја савремене умјетности РС, изнајмљивање и одржавање покретних WC кабина на подручју града Бања Лука, закуп осмостазне куглане, те закупе који поједине средње школе плаћају за коришћење простора за учионице, управне просторије и физкултурне сале, јер исте не посједују), и исти су мање реализовани за 4,2% у односу на извршење истих у 2015. години (491.511,65 КМ), а у односу на план забиљежено је мање извршење за 4,1%. Ниже извршење у односу на 2015. годину резултат је, највећим дијелом, књиговодственог евидентирања расхода по основу закупа физкултурних сала у оквиру позиције грантова спортским удружењима (умјесто на позицијама расхода по основ закупа у 2015. години - у оквиру Одјелења за друштвене дјелатности) као и нешто нижих трошкова закупа просторија потребних за редовне активности, код појединих буџетских корисника;

- расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга у износу од 3.216.812,25 КМ (ови расходи односе се на: утрошак

електричне енергије, расходе за централно гријање, набавку огревног дрвета за МЗ и МК, набавку пелета и лож уља, услуге водовода и канализације, услуге одвоза смећа, услуге дератизације, коришћење фиксних телефона, коришћење мобилних телефона, услуге интернета, поштанске услуге, услуге обезбјеђења објеката, остале комуникационе услуге (рТВ претплата), остале услуге превоза – код свих буџетских корисника/потрошачких јединица) и исти су за 3,7% виши од извршења истих у 2015. години (3.100.680,75 КМ). Разлог већег извршења ових расхода настао је, највећим дијелом, као последица књиговодственог евидентирања поштанских услуга у оквиру ове групе расхода, умјесто, како је то било у 2015. години, у оквиру позиција 4127-расхода за стручне услуге. Посматрано у односу на планиране расходе за 2016. годину, забиљежено је мање извршење за 7,5%;

- расходи за материјал за посебне намјене у износу од 1.884.503,20 КМ (ови расходи односе се, највећим дијелом, на: набавку индустријске соли за зимско одржавање путева на подручју града за сезону 2015/2016, набавку хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање и Центра „Заштити ме“, материјала за потребе ватрогасних служби и ЦЗ, материјала за потребе образовног процеса код средњих школа, набавку вијенаца (Одјељење за борачко-инвалидску заштиту), цвјетних аранжмана и друго). Расходи за материјал за посебне намјене извршени су за 2016. годину за 1,8% више у односу на 2015. годину (1.851.841,51 КМ) - у 2016. години повећани су расходи за набавку соли, док је, с друге стране, извршење расхода за набавку хране било ниже - у цијелини посматрано, ови расходи су извршени приближно на истом нивоу као у 2015. години. У односу на план за 2016. годину, ови расходи су мањи за 10,5%, због нижег извршења расхода у оквиру Центра за предшколско васпитање и образовање и то у проценту од 8,1% - план 1.280.850,00 КМ, реализација 1.176.823,88 КМ (за набавку хране 1.108.219,33 КМ и дидактике 68.604,55 КМ; поређења ради, ови расходи су код поменуте јавне установе у 2015. години били реализовани у износу од 1.271.069,61 КМ);

- расходи за текуће одржавање у износу од 3.780.946,78 КМ (ови расходи односе се на: текуће одржавање Дома омладине, текуће одржавање комуникационе опреме, текуће одржавање канцеларијске, расхладне, заштитне и друге опреме, текуће одржавање комуналне опреме, текуће одржавање возила Градске управе и ПТВЈ, услуге и материјал за одржавање и текуће поправке зграда и осталих грађевинских објеката, текуће одржавање јавне расвјете, јавних сатова и семафора, текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева, текуће одржавање пословних простора и гаража, текуће одржавање опреме паркинг простора, текуће одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, текуће одржавање објеката у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", текуће одржавање мостова и пропуста, хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника, текуће одржавање споменика (код Градске управе); текуће одржавање зграда, грађевинских објеката, превозних средстава, одржавање канцеларијске опреме, остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање (код спољних буџетских корисника). Расходи за текуће одржавање извршени су за 2016. годину за 65% више у односу на 2015. годину (извршење 2015. године 2.288.234,85 КМ); веће извршење у 2016. години резултат је већих утрошених средстава за одржавање асфалтних и макадамских

саобраћајница као и локалних и некатегорисаних путева, у односу на претходну годину; у односу на план ови расходи су мањи за 8,2%;

- расходи за стручне услуге у износу од 2.138.203,60 КМ (услуге исплата-поште (Центар за социјални рад), услуге платног промета, услуге финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, остале услуге осигурања (при регистрацији аута), услуге штампања, графичке обраде, копирања и сл., услуге објављивања аката, огласа и тендера у медијима, услуге рекламе и односа са јавношћу, услуге информисања и медија, услуге нотара и адвоката, геодетско-катастарске услуге-услуге РУГИПП-а, процјенитељске услуге, услуге вјештачења, услуге одржавања рачунарских програма, услуге одржавања рачунара, услуге израде пројектне документације, накнаде за премјештање возила, накнаде штета, сахране незбринутих лица, провизија за обављање административних услуга везано за пословне просторе и контролу откупне цијене станова; провизија за праћење закупа за пословне просторе и гараже; функционално одржавање информационог система за наплату и контролу паркирања "SMS4Parking" који се користи за све мобилне оператере на подручју БиХ; реализација превентивне кампање за повећање безбједности саобраћаја; израда елабората из области саобраћаја те други стручни послови у области саобраћаја; услуге монтаже и демонтаже новогодишњих украса, услуге за пружање оперативне помоћи на пословима комуналне накнаде, услуге израде уплатница за комуналну накнаду, ванредне интервенције инспекција, извршење налога комуналне полиције, услуге Привредне коморе и Апиф-а, стручни послови око евидентирања градског грађевинског земљишта у власништву Града, систем противградне заштите, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима и др.). Расходи за стручне услуге извршени за период 01.01.-31.12.2016. године су за 11,2% већи од извршења истих у 2015. години (1.922.624,20 КМ); реализација већа, и поред евидентирања поштанских услуга у посматраној години, у односу на прошлу, у оквиру економског кода 4122- расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга, због већег извршења ових расхода у оквиру заједничке комуналне потрошње те због правилног књиговодственог евидентирања издатака за лиценце у оквиру Одсјека за информатику (исти у претходном периоду били евидентирани у оквиру групе 5137-издаци за непроизведену сталну имовину), а у односу на план за 2016. годину мањи су за 19%;

- расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине у износу од 9.154.692,75 КМ (највећим дијелом су: услуге одржавања јавних зелених површина, средства за сузбијање амброзије, услуге зимске службе, услуге чишћења зелених површина-одржавање јавне хигијене, сузбијање амброзије, те одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотокова, утрошак електричне енергије (јавна расвјета и семафори), утрошак воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже, услуге заштите животне средине). Реализација поменутих расхода у оквиру Оперативне јединице 1-Градска управа износила је 8.400.882,72 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 8.232.691,03 КМ), док је у оквиру Оперативна јединица 2 и то код Центра за развој и унапређење села реализован преостали износ од 753.810,03 КМ (трошкови јавне расвјете и воде на сеоском подручју; реализација у 2015. години била је у износу од 775.437,97 КМ). Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине извршени су за период 01.01.-

31.12.2016. године у односу на прошлогодишње извршење истих више за 1,6% (9.008.129,00 КМ), због нешто већег извршења услуга за одржавање и чишћења јавних зелених површина. У односу на план за 2016. годину, ови расходи су мањи за 3,7%;

- остали непоменути расходи у износу од 2.793.675,39 КМ (највећим дијелом, ови расходи су: стручни испити запослених, котизације за семинаре, остали расходи за стручно усавршавање, бруто накнаде волонтерима, бруто накнаде члановима ГИК-а, бруто накнаде члановима бирачких и управних одбора, бруто накнаде скупштинским одборницима, бруто накнаде по уговорима о дјелу (расходи мртвозорства и ангажована лица у процесу провођења избора), расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа припадника ЦЗ, накнаде првостепених комисија код Центра за социјални рад (утврђивање способности лица у поступку остваривања права из социјалне заштите; утврђивање функционалних стања корисника као и процјени потреба и усмјеравање дјецe и омладине са сметњама у развоју), репрезентација у земљи и иностранству, организација пријема и манифестација, исплата главнице дуга по судским рјешењима и вансудским поравнањима, исплата главнице и камате по судским рјешењима, адвокатске и правне услуге по судским рјешењима, остали расходи по судским рјешењима, поврати и прекњижавање јавних прихода, порези и доприноси на терет послодавца (порез на непокретности, фонд солидарности), консултантске услуге за реинжењеринг/транзицију система по ISO 9001, регистрације аута, расходи по основу чланарина (Савез општина и градова РС, Еуросити и сл.), расходи славе и Дана Града, акција „Избор најљепшег дворишта“, остали расходи). Остали непоменути расходи извршени су за 18% мање од извршења истих у 2015. години (3.312.633,77 КМ), првенствено, због престанка обавезе обрачуна доприноса на солидарност на терет послодавца, као и због обавезе која је извршена у 2015. години у оквиру Центра за развој и унапређење села (дуг за пдв по рјешењима УИО). У односу на планиране, ови расходи су мањи за 20%, због знатно нижег извршења расхода по судским рјешењима у односу на план - код Одсјека за правна питања и прописе.

Расходи финансирања и други финансисјки трошкови (група 413) планирани су у износу од 6.680.230,00 КМ, а реализовани у износу од 6.601.346,09 КМ или 98,8% у односу на план, док је реализација ових расхода у 2015. години износила 7.494.006,09 КМ. Ови расходи се односе на:

- исплате камата за раније одобрена кредитна задужења (примљени зајмови у земљи) у износу од 6.455.876,81 КМ (реализација у претходној години била је у износу од 7.415.536,28 КМ),

- трошкови сервисирања примљених зајмова (трошкови интеркаларних камата и провизије за сервисирање зајмова) у износу од 69.078,83 КМ,

- расходе по основу затезних камата, који су у 2016. години остварене у износу од 76.390,45 КМ и исти се односе на затезне камате које су плаћене због кашњења у плаћању обавеза добављачима ("Електрокрајина", "Топлана" ад, "Поште Српске") и по Рјешењеу ПУ РС за неблаговремено плаћене порезе и доприносе. Реализација у 2015. години била је у износу од 26.280,13 КМ.

Расходи по основу камата су нижи у односу на извршење истих у 2015. години (за 959.659,47 КМ), због чињенице да је у 2016. години, у складу са плановима отплате анутитета по раније одобреним кредитима, доспио на наплату нижи износ камата него у претходној години, док отплата главница по раније одобреним кредитима расте из године у годину. Други разлог нижег износа реализованих камата у 2016. години, јесте тај што су поједини кредити одобрени са промјењивом каматном стопом, на бази промјене 6-мјесечног EUROIBOR-а, чија је вриједност у константном опадању, те утиче на мање отплате камата по раније одобреним кредитним задужењима, у односу на претходну годину.

Субвенције (група 414) су за 2016. годину биле планиране у износу од 1.939.163,00 КМ, а реализоване у износу од 1.847.757,37 КМ или 95,4% у односу на план за посматрану годину. Субвенције су више реализоване у односу на 2015. годину за 34%, када је за ове намјене дозначено 1.395.558,84 КМ (реализација у 2014. години била у износу од 1.190.475,21 КМ). У оквиру оствареног износа за 2016. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

-субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 593.677,60 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 540.007,50 КМ, а у 2014. години 422.989,30 КМ),

-субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 209.110,60 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 215.770,40 КМ, а у 2014. години 118.648,20 КМ),

-субвенције за привођење земљишта култури, које се реализују из остварене накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта-722425, у укупном износу од 326.164,00 КМ. Од наведеног износа, по основу остварених прихода у 2016. години реализовано је субвенција у износу од 201.651,00 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 149.590,00 КМ, а у 2014. години у износу од 153.080,00 КМ). С обзиром да се овдје ради о расходима који се реализују из намјенских прихода који су у 2016. години остварени у износу од 269.460,78 КМ, разлика у износу од 67.809,78 КМ - која је остала неутрошена - планираће се и утрошити у току 2017. године. Надаље, из средстава по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину, у 2016. години реализован је цјелокупан планирани износ од 124.513,00 КМ,

-субвенције за пољопривредне пројекте у укупном износу од 705.911,85 КМ, од чега је износ од 549.512,75 КМ утрошен у складу са планираним средствима за наведене намјене за 2016. годину, док је по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину, реализовано 156.399,10 КМ (планирана средства по наведеној Одлуци била су у износу од 200.000,00 КМ, а разлика у износу од 43.600,9 КМ која је остала неутрошена, планираће се и утрошити у току 2017. године). Реализација субвенција за пољопривредне пројекте у 2015. години била је у износу од 477.614,71 КМ, док је у 2014. години износила 493.406,24 КМ) и

-субвенције код Градске развојне агенције (за камате на предузетничке кредите) у износу од 12.893,32 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 12.576,23 КМ).

Грантови - планирана средства намјењена финансирању грантова (група 4152) у износу од 5.442.550,00 КМ, реализована су у износу од 4.757.372,93 КМ или 87,4% у односу на план за 2016. годину. У 2015. години реализација грант средстава износила је 4.397.339,11 КМ те је видљиво да су у 2016. години исти више реализовани за 8,2%. У оквиру реализованог износа за 2016. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

- текући грант политичким партијама у износу од 367.077,81 КМ,
- текући грантови у оквиру обиљежавања Славе и Дана Града (у оквиру потрошачке јединице "Градоначелник"), у износу од 27.400,00 КМ,
- текући грант дозначен у иностранству, у износу од 11.279,00 КМ (од чега се износ од 9.779,15 КМ односио на помоћ дозначену граду Скопљу, као помоћ за отклањање последица невремена-из буџетске резерве),
- грант за покровитељства и спонзорства у износу од 31.000,00 КМ,
- грант непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ, у износу од 18.200,00 КМ,
- текући грант за финансирање фондације "Иновациони центар" у износу од 15.000,00 КМ,
- текући грант Олимпијском базену у износу од 885.000,00 КМ,
- капитални грант за санацију лифтова ЗЕВ-а, у износу од 6.552,00 КМ (уз учешће ЗЕВ-ова у износу од 1.349,08 КМ),
- капитални грант непрофитним субјектима у земљи (потрошачка јединица "Инвестиције") у износу од 35.223,90 КМ, од чега се за санацију крова на објекту "Удружења пензионера" односи 23.318,10 КМ, док се на набавку опреме/санацију у објекту "Кампус"-а, за потребе одржавања Званичног првенства Европе - Challenge cup, односи 5.353,92 КМ,
- текући грант за рад, пројекте и програме борачких и других организација у износу од 474.901,80 КМ (реализација у 2015. години износила 447.827,88 КМ),
- капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја, у износу од 86.224,10 КМ,
- текући грант за јавне установе, организације (удружења) и пројекте у области образовања у износу од 111.366,00 КМ,
- текући грант у области здравствене и социјалне заштите у износу од 837.219,26 КМ - ЈЗУ "Дом здравља" (превентивна здравствена заштита, вакцинација, помоћ витално угроженим лицима, санитетско обезбјеђење скупова); партиципација за пензионере до 65. година старости, "Сигурна кућа", хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. - реализација ових расхода у 2015. години износила 767.669,03 КМ,
- капитални грант ЈЗУ "Дом здравља", у износу од 20.000,00 КМ,
- текући грантови у области културе (аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације, музеји) у износу од 395.640,00 КМ (реализација у 2015. години износила 329.710,55 КМ),
- текући грант омладинским организацијама у износу од 73.319,50 КМ,
- текући грант удружењима грађана, националним мањинама, вјерским заједницама у износу од 145.313,65 КМ (реализација у 2015. години износила 128.712,36 КМ) и

-текући грант у области спорта (спортске организације и удружења, манифестације из области спорта, развој пливачког спорта) у износу од 1.189.307,76 КМ (реализација у 2015. години у износу од 1.150.406,80 КМ).

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су за 2016. годину биле планиране у износу од 13.348.000,00 КМ, а реализоване у износу од 13.137.608,98 КМ или 98,4% у односу на план. Реализација ових средстава већа је у 2016. годину за 2,8% у односу на реализацију из 2015. године, када је иста износила 12.782.374,42 КМ. У оквиру реализованог износа за 2016. годину, издвајања су се односила на:

-хитне случајеве угрожености и друге дознаке, у износу од 15.222,85 КМ,

-дознаке за санацију штета од елементарних непогода (допрема воде за пиће у сушном периоду), у износу од 29.298,25 КМ,

-дознаке у области борачко инвалидске заштите (за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ) у износу од 648.680,00 КМ (реализација у 2015. години износила је 627.219,30 КМ),

-дознаке у области образовања, за стипендије у износу од 1.491.840,00 КМ, те за једнократне помоћи и награде ученицима и студентима, у износу од 14.300,00 КМ,

-дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици, у износу од 36.415,00 КМ (реализација у 2015. години износила је 19.000,00 КМ),

-дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце и породице Рома, у износу од 9.999,60 КМ,

-дознаке појединцима у области омладинских активности, у износу од 2.000,00 КМ,

-дознаке појединцима у области спорта у износу од 13.965,43 КМ,

-дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад, у износу од 10.875.584,85 КМ (у 2015. години путем центра реализовано 10.541.179,98 КМ, а у 2014. години 10.119.515,61 КМ). У оквиру наведеног износа, средства у висини од 3.572.781,63 КМ су дозначена из буџета Републике, односно, Министарства здравља и социјалне заштите РС, на име исплате новчаних давања (право на новчану помоћ, право на додатак за помоћ и његу другог лица, право на здравствено осигурање) за кориснике права из Закона о социјалној заштити (дефинисано да Република учествује са 50% у суфинансирању) и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју (дефинисано финансирање у потпуности од стране Републике).

Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти били су, за 2016. годину, планирани у износу од 380.940,00 КМ, а реализована у износу од 328.060,19 КМ или 86,1% у односу на планиране. У оквиру овог износа средства су дозначена:

-основним школама (на рачуне посебних намјена) као учешће у организацији општинских такмичења у атлетици, кошарци, одбојци, кросу те одржавање такмичења из области знања (16.728,7 КМ) као и за финансирање санације гријања, кровова, школских просторија, игралишта, замјене столарије, набавку опреме те друге пројекте основних школа (33.304,29 КМ) - укупно је дозначено 50.032,99 КМ,

-основним школама (на рачуне посебних намјена), као трансфер ентитета за потребе бирачког процеса у износу од 16.440,00 КМ, за потребе закупа објеката у оквиру провођења локланих избора на територији Града,

-Министарству здравља и социјалне заштите РС, као учешће Града у изградњи амбуланте породичне медицине у Доњим Колима у износу од 255.837,20 КМ (реализација у складу са пројектом "Јачање здравственог сектора фаза 2 (HSEP-AP)"),

-Технолошком факултету, за подршку пројекту „Подршка јачању образовних институција у оспособљавању кадра за потребе тржишта рада и развоја привреде у сектору прераде млијека на пољопривредним газдинствима у Бањалуци" (средства реализована у оквиру потрошачке јединице "Градска развојна агенција"), у износ од 5.750,00 КМ.

Б. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) за 2016. годину планирани су у износу од 26.396.016,00 КМ, а реализовани у износу од 18.699.494,07 КМ или 70,9% у односу на планиране за посматрану годину (реализација у 2015. години износила је 10.346.679,55 КМ).

Издаци за нефинансијску имовину односе се на:

- А. Издатке за произведену сталну имовину (група 511),
- Б. Издатке за непроизведену сталну имовину (група 513),
- В. Издатке за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.(група 516) и
- Г. Издатке по основу пореза на додату вриједност (група 517)

А. У оквиру издатка за произведену сталну имовину (група 511) евидентирани су следећи издаци: изградња и реконструкција, те инвестиционо одржавање објеката; набавка и одржавање опреме; набавка нематеријалне произведене имовине. Ови издаци реализовани су у износу од 11.897.370,68 КМ (реализација у 2015. години износила је 7.173.123,30 КМ). Дио претходно поменутих издатака финансиран је из редовних буџетских те планираних кредитних средстава, одобрених у претходним годинама. Даље у тексту дата је анализа ових издатака реализованих за 2016. годину.

Из кредитних средстава финансирана је реализација:

- пројекта Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука" у износу од 1.491.323,75 КМ (изградња саобраћајница са комплетном инфраструктуром) и

- изградње моста у Врбањи, насеље Чесма - из средстава кредита Свјетске банке, путем Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - у износу од 668.222,13 КМ у 2016. години; евидентирано у оквиру Фонда 05-фонда за посебне пројекте (средства нису била планирана буџетом; појашњење у оквиру тачке 3.2.3. Извјештаја).

Значајнија инвестициона и капитална улагања, која су финансирана из редовних буџетских средстава у 2016. години, у оквиру ових издатака за произведену сталну имовину (група 511), су:

**Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (група 5111):*

- изградња објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (документација и прикључци-Ватрогасни дом), у износу од 3.073,49 КМ,
- изградња саобраћајница са комплетном инфраструктуром у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", у износу од 568.632,99 КМ (заједно са финансирањем из кредитних средстава, укупна улагања у Пословну зону су износила 2.059.956,74 КМ),
- изградња водоводних и канализационих мрежа, у износу од 1.250.705,78 КМ, од чега је износ од 472.011,00 КМ реализован у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину,
- изградња водоводне мреже на сеоском подручју, код Центра за развој и унапређење села, у износу од 59.944,83 КМ из средстава планираних за 2016. годину;
- изградња јавне расвјете, у укупном износу од 270.042,57 КМ - у оквиру Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, реализовано је 42.847,17 КМ; у оквиру Центра за развој и унапређење села-издаци за изградњу јавне расвјете на сеоском подручју, у износу од 227.195,40 КМ;
- изградња мостова (највећим дијелом, мост преко Шарговачког потока; технички пријем-мост Врбања у насељу Чесма) и паркинга (код Завода за фискалну медицину и рехабилитацију "Др. Мирослав Зотовић"), у укупном износу од 552.108,20 КМ;
- припремање и опремање земљишта, стамбених и др. објеката (изградња саобраћајница, паркинга, пјешачких стаза) у износу од 273.107,09 КМ;
- изградња и прибављање објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 673.139,53 КМ;
- изградња комуналних и других објеката (изградња и монтажа билборда; изградња и доградња семафора), у износу од 93.716,46 КМ;
- изградња дјечијих вртића у износу од 57.523,90 КМ (доградња вртића „Колибри“- грађевинске дозволе),
- изградња приступних стаза, разводног ормара, вреловода и сл.-тврђава "Кастел", у износу од 80.961,04 КМ;
- изградња помоћног терена код Градског стадиона, у износу од 200.823,14 КМ и
- изградња објеката за борачке категорије у износу од 74.154,80 КМ (предмјер радова, технички пријем, пројекти; прикључци на водоводну и електродистрибутивну мрежу - објекти у Ади, Залужанима, Шарговцу, Куљанима).

**Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката (група 5112):*

- реконструкција објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (санација објекта ватрогасног дома и гаража; израда уту услова), у износу од 110.414,07 КМ,
- реконструкција и инвестиционо одржавање јавне расвјете у износу од 74.023,49 КМ;
- инвестиционо одржавање и реконструкција градских саобраћајница и мостова те локалних и некатегорисаних путева у износу од 2.123.722,78 КМ;
- инвестиционо одржавање и реконструкција - тврђава Кастел, у износу од 11.764,48 КМ;
- инвестиционо одржавање и реконструкција објеката МЗ и МК (санација пословног простора у Калемегданској улици), у износу од 47.353,68 КМ;

-реконструкција спортских објеката у износу од 49.911,32 КМ (реконструкција слалом стаза у кањону ријеке Врбас),

-санација и реконструкција домова културе (највећим дијелом, МЗ Верићи) у износу од 44.979,40 КМ;

-санација стамбених објеката и јединица, Одјељење за борачко инвалидску заштиту, у износу од 61.645,24 КМ (објекти у насељу Рамићи; стамбене куће Ул. Н. Костића);

-санација/реконструкција објеката вртића (прозори и врата, санација котловнице-вртић Радост, прозори и врата-вртић М. Мажар; електроинсталације-вртић Сунце), у износу од 13.974,33 КМ;

-инвестиционо одржавање и реконструкција код потрошачке јединице ЈУ СЦ Борик, у износу од 334.122,35 КМ (улагања у објекте у СД Борик и СД Обилићево: санација, реконструкција инвалидних рампи и тоалета, платформи, паркета, дијела кровишта, сала улазног хола; уградња купола, врата и алу столарије) и

-инвестиционо одржавање и реконструкција објеката, код потрошачке јединице Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора, у износу од 16.380,00 КМ (замјена унутрашњих и вањских врата на објекту установе).

**Издаци за набавку постројења и опреме (група 5113):*

-набавка теренских возила и опреме за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице, у укупном износу од 2.440.850,01 КМ, од чега је у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину реализовано 1.106.488,22 КМ;

-набавка рачунарске опреме: компјутери, штампачи, напајања, сервери, у износу од 94.756,06 КМ, од чега се износ од 24.312,60 КМ односи на набавку сервера за потребе пројекта дигитализације архиве;

-набавка опреме паркинг простора, гаража и паук службе, у износу од 78.807,61 КМ - средства утрошена за набавку паркинг аутомата и лисица за блокаду возила;

-набавка комуналне опреме, у износу од 72.431,78 КМ, за набавку контејнера, корпи за отпатке и клупа;

-набавка саобраћајне сигнализације и табли за улице, у износу од 25.845,30 КМ,

-набавка опреме за потребе ГУБЛ-а, у износу од 43.340,61 КМ - набавка фотокопира, канцеларијског намјештаја, клима уређаја, противпожарних апарата и сл.;

-набавка опреме за потребе вртића, у износу од 64.366,96 КМ, средства утрошена за набавку комби возила, опремање групе у вртићу М. Мажар те друге канцеларијске опреме и опреме за вртићке групе; електричног казана за вртић „Плави чуперак“ и слично;

-набавка опреме: рачунарске опреме и канцеларијског намјештаја, те опреме за науку и културу код ЈУ Бански двор- Културни центар, у износу од 7.358,69 КМ;

-набавка опреме, ЈУ СЦ Борик, у износу од 51.184,65 КМ; средства су утрошена за набавку канцеларијског намјештаја, рачунарске опреме, спортске опреме, машина и уређаја;

-набавка опреме за средње школе (набавка опреме за учионице и канцеларијског намјештаја, школских и библиотечких књига, набавка рачунарске опреме), у износу од 26.261,73 КМ.

**Издаци за инвестициону имовину (група 5116):*

-највећим дијелом, средства су реализована у виду улагања у пословне просторе који се издају у закуп те за улагања у санацију једне гараже, у износу од 137.796,26 КМ⁷,

**Издаци за нематеријалну произведену имовину (група 5117):*

-издаци за нематеријалну произведену имовину у оквиру Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука", у износу од 71.634,06 КМ и то за: израду и ревизију пројектне документације, геодетске послове и послове парцелације, грађевинске дозволе за легализацију, пројекте изведбеног стања и сл.,

-израда зонинг, регулационих планова и елабората у износу од 18.720,00 КМ и

-припрема урбанистичке и пројектне документације, у износу од 141.385,29 КМ.

Б. Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 5.597.000,00 КМ, а реализовани са 5.318.973,29 КМ или 95% у односу на план, а исти се односе на:

-издатке за прибављање земљишта (група 5131), који су реализовани у укупном износу од 5.318.8973,29 КМ. Наведени износ односи се на: прибављено земљиште за изградњу инфраструктурних објеката, у износу 1.481.114,63 КМ; експропријације по судским извршним рјешењима, у износу од 409.908,03 КМ; прибављено земљиште по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 3.760.950,63 КМ,

-издаци за нематеријалну непроизведену имовину – лиценце (група 5137), који су реализовани у износу од 1.951,56 КМ.

В. Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 50.000,00 КМ, а остварени са 45.780,76 КМ или 91,6% у односу на план. Наведени износ односи се на набавку залиха (алата, опреме, материјала за заштиту од поплава и сл.) за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ.

Г. Издаци по основу пореза на додату вриједност (група 517) планирани су у износу од 1.494.170,00 КМ, у 2016. години реализовано је 1.435.417,78 КМ или 96% у односу на план. У оквиру наведеног износа, 1.224.561,80 КМ евидентирано код Одјељења за финансије (по основу разлике излазног и улазног пдв-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног пдв-а који се плаћа добављачима), док је преостали износ евидентиран код буџетских корисника Оперативне јединице 2.

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину, битно за истаћи је да је један дио изградње и реконструкције, набавке и одржавање опреме, набавке нематеријалне произведене имовине реализован из средстава властитих прихода буџетских

⁷ Инвестициона имовина обухвата имовину у власништву коју њен власник или корисник финансијског лизинга држи ради остваривања прихода од издавања и/или дугорочног пораста вриједности, имовину дату под оперативни закуп и улагање у имовину узету подоперативни закуп (члан 23. Правилника о буџетским класификацијама, "Сл. гл. РС", број 90/11).

корисника, који се реализују путем Фонда 02, а што је детаљније образложено у оквиру тачке 3.2.1. Фонд 02-фонд прихода по посебним прописима.

3.1.4. Рачун финансирања за 2016. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2016. годину, поред буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, те буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину укључује и рачун финансирања, у оквиру којег се приказују нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине као и нето ефекти примитака од задуживања и издатака за отплату дугова. Структуру рачуна финансирања за 2016. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања (група 91 и 92) и издаци за финансијску имовину и отплату дугова (група 611 и 621), те образложења за претходно наведне категорије дајемо даље у тексту.

А. Примици од финансијске имовине и задуживања (група 91 и 92)

На позицијама примитака од финансијске имовине (**група 91**) планирана су средства у износу од 118.000,00 КМ, а реализован је износ од 133.810,76 КМ или 113,4% у односу на план (у 2015. години реализовано је 44.800,72 КМ), а исти се односи на:

-примитке од хартија од вриједности, који се односе на приходе од обвезница за измирење обавеза по основу ратне и нематеријалне штете (Град власник обвезница по основу продаје некретнина-пословних простора и гаража, путем обвезница). Исти су планирани у износу од 96.000,00 КМ, а реализовани са 103.832,40 КМ или 113,4 % у односу на план;

-примитке од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (по основу отплате пољопривредника за примљене кредите код Центра за развој и унапређење села), који су планирани у износу од 12.000,00 КМ, а реализовани у износу од 21.341,96 КМ или 77,85% више у односу на план, те

-примитке од стамбених зајмова датих радницима (по основу отплате кредита датих запосленим радницима Градске управе Града, у ранијим годинама). Наведени примици су планирани у износу од 9.000,00 КМ, а реализовани у износу од 8.636,40 КМ или 96% у односу на план за 2016. годину.

На позицијама примитака од задуживања (**група 92**) приказани су примици од зајмова узетих од банака (група 9212) као и примици од осталог задуживања (група 9219), и то како слиједи:

-примици од зајмова узетих од банака (група 9212) су за 2016. годину били планирани у износу од 4.544.000,00 КМ, а односили су се на примитке по кредитним задужењима одобреним у претходном периоду. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 4.541.888,91 КМ или 99,9% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће пројекте:

Назив пројекта/ставке	План 2016. г.	Реализација 2016. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.493.000,00	1.491.323,75	99,9
Пријевремена отплата кредитних задужења	51.000,00	50.565,16	-
Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, из кредитних средстава	3.000.000,00	3.000.000,00	100
<i>Укупно кредитни приливи у 2016. години:</i>	<i>4.544.000,00</i>	<i>4.541.888,91</i>	<i>99,9</i>

У оквиру кредитних прилива, износ од 1.491.323,75 КМ односи се на приливе по основу реализације "Средстава за 1. фазу реализације пројекта "ТБП" (Пословна зона "Рамићи-Бања Лука") те су средства раније одобреног кредитног пројекта овом реализацијом у цијелости утрошена. У оквиру позиције "Пријевремена отплата кредитних средстава" евидентиран је износ од 50.565,16 КМ и исти се односио на повлачење кредитних средстава за пријевремену отплату кредита (уговором дефинисано да, уколико се кредитна средства не реализују до рока расположивости, неискориштени износ кредитних средстава усмјерава се на пријевремену отплату; наведено извршено код кредитних пројеката: изградња канализације у Ул. Р. Радића у износу од 43.437,21 КМ; изградња пута за Пријечане у износу од 6.894,12 КМ; изградња кружних раскрсница у износу од 233,83 КМ) код „Уни кредит“ банке АД Бањалука. Средства у износу од 3 милиона КМ, искориштена су за финансирање текућих и других обавеза, односно, за побољшање ликвидности буџета Града у току 2016. године;

-примици од осталог задуживања, (група 9219) планирани су у износу од 300.000,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 477.679,62 КМ или 59,2% више у односу на план. На поменутој позицији, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, вршено је евидентирање:

*уплата новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки; по наведеном основу уплаћено је 57.200,00 КМ,

*уплаћених гаранција за добро извршење посла, у износу од 61.119,70 КМ;

*уплаћених гаранција по уговорима за потребе рјешавања имовинско правних односа, у износу од 3.200,00 КМ;

*уплаћених гаранција по уговорима за финансирање опремања земљишта, у износу од 12.900,00 КМ;

*уплаћених кауција за заузимање јавних површина, у износу од 1.186,20 КМ;

*уплаћених кауција за кабловску канализацију, у износу од 110.000,00 КМ;

*уплаћених кауција у поступку јавне продаје имовине у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, у износу од 1.575,00 КМ и

*уплаћене кауција у поступку продаје гаража у власништву Града, у износу од 230.498,72 КМ.

Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова (група 61 и 62)

На позицијама издатака за финансијску имовину (група 61) планирана су средства у износу од 145.500,00 КМ, а иста нису реализована у току 2016. године. Наведена средства била су планирана у оквиру:

- потрошачке јединице "Одјељење за привреду" у износу од 100.000,00 КМ и била су намјењена за куповину удјела у капиталу ЈП „Градско гробље“ или "Топлане" АД, али је реализација ових средстава помјерена за наредни период,

-буџетског корисника "Градске развојне агенције", у износу од 45.000,00 КМ као учешће у "Гарантном фонду". Током 2016. године Агенција је водила активности на измјени одредаба уговора у циљу постизања повољнијих услова за кориснике кредитних средстава и дефинисања одређених чланова, те је у октобру потписан Анекс II Уговора са Новом банком а.д. Бања Лука. Потписивањем Анекса II Уговора, ослобођено је 400.000,00 КМ за издавање нових гаранција, те у складу с тим није било потребе за повлачењем средстава из буџета.

Издаци за отплату дугова (група 62) планирани су у износу од 20.811.861,00 КМ, а реализовани у износу од 20.502.425,88 КМ или 98,5% у односу на план. У оквиру поменуте групе издатака (група 62), планирани су и евидентирани:

- издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) и
- издатци за отплату осталих дугова (група 6219).

Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) реализовани су у износу од 17.121.100,69 КМ (прилог, Табела бр. 6 - "Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години"); од наведеног износа, издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи су у износу од 15.174.320,22 КМ док су издаци за отплату главнице примљених зајмова од ентитета - ино кредити у износу од 1.946.780,47 КМ. Наведена реализација је за 10,4% већа у односу на 2015. годину, када је за наведене намјене реализовано 15.515.453,52 КМ.

За издатке за отплату осталих дугова (група 6219) утрошено је 3.381.325,19 КМ, а овај износ односи се на:

-средства која су искориштена за покриће дијела кумулираног дефицита из 2012. године, у износу од 2.312.753,90 КМ, а по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину;

- средства која су искориштена за отплату примљених кауција, у износу од 148.465,05 КМ, а по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину;

-поврати уплаћених гаранција добављачима, који су исте уплатили за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, у износу од 57.200,00 КМ;

-поврати средстава за гаранције за добро извршење посла, у износу од 10.061,31 КМ;

-поврати кауција у поступцима лицитација за гараже, у износу од 219.520,84 КМ;

-средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, у износу од 3.214,21 КМ;

-поврати кауција за заузимање јавних површина у износу од 660,60 КМ као и

-средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (обавезе из претходног периода пристигле након датума извјештавања као и репрограмиране обавезе, до 31.12.2015. године, и то: Пореске управе РС, Електрокрајине и осталих добављача и намјена; репрограми неизмирених обавеза по споразумима са Електрокрајином и Топланом ад) у износу од 629.449,28 КМ - што је евидентирано код следећих ПЈ: Остала буџетска потрошња 14.884,42 КМ; Одејек за послове цивилне заштите и ПТВЈ у износу од 1.134,00 КМ; Одјељење за финансије 20.902,43 КМ; Заједничке комуналне потрошње 201.297,13 КМ; Службе заједничких послове 4.677,11 КМ; Банског двора 38.796,77 КМ; Туристичке организације Града 6.689,89 КМ; Центра за развој и унапређење села 104.477,04 КМ; Пољопривредне школе 6.112,50 КМ; Техничке школе 145.100,00 КМ; Технолошка школа 85.377,99 КМ.

Рачун финансирања за 2016. годину	План 2016.г.	Реализација 2016. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
<i>1. Нето примици од финансијске имовине (911-611)</i>	-27.500,00	133.810,76	-486,6
911 Примици од финансијске имовине	118.000,00	113.810,76	113,4
611 Издаци за финансијску имовину	145.500,00	0,00	-
<i>2. Нето задуживање (921-621)</i>	-15.967.861,00	-15.482.857,35	96,9
921 Примици од задуживања	4.844.000,00	5.019.568,53	103,6
621 Издаци за отплату дугова	20.811.861,00	20.502.425,88	98,5
<i>3. Расподјела суфицита из ранијих периода:</i>	<i>5.022.850,00</i>	<i>4.695.996,59</i>	<i>93,5</i>
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2016. ГОДИНУ (1+2+3):	-10.972.511,00	-10.653.050,00	97

У цијелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативан предзнак и износе -10.653.050,00 КМ.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2016. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: "Табела бр. 1.: Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2016. годину", која приказује потрошњу на нивоу потрошачких јединица Буџета Града са одобреним оперативним буџетом за 2016. годину, у односу на планирана буџетска средства, као и "Табела бр. 1А.: Потрошња по корисницима за 2016. годину по свим рачуноводственим фондовима", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града према свим изворима финансирања у 2016. години

(Фонд 01, 02, 03 и 05). Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1 – Градска управа Града за 2016. годину, износила су 102.082.320,00 КМ, док је одобрени оперативни буџет износио 96.211.754,66 КМ (94,5% од планираних за ову оперативну јединицу). Планирана/оперативна средства реализована су у износу од 92.484.058,06 КМ или 90,6% у односу на план, односно, 96,1% у односу на одобрени оперативни буџет за 2016. годину (Прилог: Табела бр. 1.). Реализација ове оперативне јединице у 2015. години била је у износу од 78.491.447,32 КМ. Разлог за веће извршење ових расхода, посматрано у односу на претходну годину, јесу већи: расходи „Градске изборне комисије“ - одржавање локалних избора; издаци „Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ“ - реализована намјенска средства у већем износу као и реализација по Одлуци о расподјели суфицита за 2015. годину; издаци код „Одсјека за локални економски развој“ - значајне инвестиције у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука; издаци, код ПЈ „Уређење грађевинског земљишта“ по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, који нису били планирани у претходној години, а реализовани су у износу од 4,3 милиона КМ као и други расходи и издаци.

Средства потрошачке јединице "**Скупштина Града**" за 2016. годину планирана су у износу од 1.013.000,000 КМ, а реализована су у висини од 932.191,34 или 92% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована средства за накнаде скупштинских одборника (у складу са Одлуком о одређивању новчане накнаде одборницима Скупштине Града, члановима радних тијела и Колегија Скупштине Града, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 26/14 и у складу са Одлуком о одобрничком додатку одборницима Скупштине Града Бања Лука и накнадама члановима радних тијела, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 37/16) као и средства за рад политичких партија (у складу са Одлуком о начину, критеријумима и условима за расподјелу средстава за рад клубова одборника и одборника који немају клубове одборника у Скупштини Града (Сл. гл. Града Бања Лука, број 18/09) и Одлуком о финансирању политичких странака и клубова одборника из Буџета Града Бања Лука, "Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 8/09 и 17/09), које учествују у раду Скупштине Града. За бруто накнаде скупштинских одборника средства су планирана у износу од 579.200,00 КМ, а реализована у износу од 534.120,28 КМ или 92,2% у односу на план. Средства намјенска финансирања рада политичких партија планирана су у износу од 398.800,00 КМ, а реализована у износу од 367.077,81 КМ или 92% у односу на план. У оквиру претходно поменуте ставке, поред редовних исплата политичким партијама у складу са важећом Одлуком, извршена је и исплата средстава за потребе финансирања предизборне кампање, у складу са чланом 9. Закона о финансирању политичких странака из буџета Републике, града и општине (Сл. гл. РС, бр. 34/02, 35/03, 24/04, 19/05, 24/12 и 109/12). Реализација расхода ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 918.702,87 КМ.

"**Градска изборна комисија**" планирана средства за 2016. годину у износу од 688.390,00 КМ, реализовала је у висини од 620.377,47 КМ или 90,1% у односу на план.

Наведена средства утрошена су у функцији организовања и провођења локалних избора на територији Града у 2016. години: за расходе за бруто наканде члановима Градске изборне комисије у износу од 96.610,99 КМ, расходе за бруто наканде члановима бирачких одбора у износу од 326.407,26 КМ (бруто), расходе за бруто наканде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора у износу од 136.768,48 КМ. Преостала средства утрошена су за потребе закупа бирчких мјеста, набавке режијског материјала, трошкове горива, набавку опреме као и друге расходе потребне за провођење избора на територији Града. С обзиром на то да су се у 2016. години одржали избори на територији Града, расходи ове потрошачке јединице значајно су већи у односу на реализацију из 2015. године, када је реализација планираних средстава износила 45.340,11 КМ.

Буџетом Града за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Градоначелник"** планирана су средства у висини од 264.500,00 КМ, а реализована у износу од 256.688,21 КМ или 85,6% у односу на план. Поменута средства реализована су за потребе међународне и међуопштинске сарадње и обиљежавања славе и дана Града те осталих расхода у износу од 106.767,76 КМ. Средства за хитне случајеве угрожености, те покровитељства и спонзорства (у земљи и иностранству) реализована су у износу од 57.502,00 КМ. Расходи по основу путовања и смјештаја били су планирани у износу од 20.000,00 КМ, а реализовани у износу од 8.467,89 КМ или 42,3 % у односу на план. За потребе финансирања чланарине Савезу општина и градова РС дозначена су средства у износу од 35.854,40 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 236.176,33 КМ.

Средства **"Буџетске резерве"**, која, у складу са важећим прописима, није одређена као потрошачка јединица, била су планирана у оквиру Ребаланса буџета за 2016. годину у износу од 282.500,00 КМ. Иста су у току посматране године реалоцирана на друге позиције у Буџету Града, у складу са одлукама Скупштине Града и Градоначеника (шире образложење трошења средстава буџетске резерве у току 2016. године, дато је у оквиру тачке 5. овог Извјештаја).

Средства потрошачке јединице **"Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника"** за 2016. годину планирана су у износу од 254.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2016. години износи 47.597,72 КМ или 18,7% у односу на план за текућу годину. Низак проценат извршења планираних расхода последица је неизвршавања планираних средстава на ставкама „Финансирање активности МЗ по одлукама Савјета МЗ“ „Подршка пројектима МЗ на уређењу простора уз властито учешће МЗ“, за чију реализацију су били донесени правилници (у мјесецу августу 2016. године), али до краја 2016. године није био расписан јавни позив за додијелу ових средстава. Буџетом Града за 2017. годину планирана је реализација средстава са истом намјеном. Остала потрошња ове потрошачке јединице односила се на финансирање закупа објеката за потребе смјештаја мјесних заједница, у износу од 20.439,18 КМ или 89% у односу на план (у 2015. години реализован је износ 23.060,96 КМ), набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса, у укупном износу од 27.158,54 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 49.665,96 КМ.

"Одсјек за односе с јавношћу" планирана средства у износу од 61.000,00 КМ за 2016. годину утрошио је у износу од 40.759,67 КМ или 66,8% у односу на план. У 2015. године средства Одсјека су реализована у износу од 47.205,47 КМ. И поред нижег извршења у односу на план и претходну годину због, првенствено, нижег извршења расхода за услуге информисања и медија, у оквиру утрошених средстава за 2016. годину реализоване су потребне активности у домену објављивања информација и дневног праћење активности ГУБЛ-а и корисника буџета, те коришћење агенцијског сервиса вијести, израде информативних материјала („Бл инфо“) као и свих других активности из области односа са јавношћу. За ове намјене утрошено је 32.164,86 КМ (реализација ове позиције у 2015. години била је у износу од 32.977,27 КМ).

Средства потрошачке јединице **"Одсјек за информатику"** планирана су у износу од 610.930,00 КМ, а потрошња је у 2016. године износила 536.376,16 КМ или 87,8% у односу на план. Поменута средства утрошена су, највећим дијелом, за финансирања расхода за стручне услуге у домену одржавања постојећих ИТ програма (softwear-а) и система (услуга одржавање интернет сервиса; одржавање softwear-а за писарницу; одржавање система EDMWS и GIS; одржавање softwear-а људских ресурса и обрачун зарада; одржавања сајта града; једногодишњих лиценци за антивирусни софтвер за сервере и десктоп рачунаре и mail сервере и слично; реализација у износу од 141.018,85 КМ), издатке за лиценце за постојећи Windows softwear (177.106,85 КМ), набавку сервера, пројектора и рачунарске опреме (70.446,46 КМ), пројекат дигитализације архиве (набавка архив сервера, 24.312,60 КМ), одржавања телефонских система и опреме, закупа телефонских и интернет линкова (100.862,23 КМ) као и за финансирање осталих, мањих, расхода из области ИТ-а у ГУБЛ-у. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 418.538,81 КМ.

"Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице" планирана средства у износу од 4.111.085,00 КМ за 2016. годину, реализовао је у износу од 2.794.079,95 или 68% у односу на план. Нижа реализација у односу на план настала је, дјелимично, због нижег износа појединих јавних набавки у односу на процјењене износе, као и због тога што се покренути поступци јавних набавки, у току 2016. године, нису окончали до краја посматране године, те дјелимично и због нижег извршења расхода и издатака планираних у дијелу финансирања цивилне заштите. Нешто већа реализација се очекује у 2017. години, по окончању процедура јавних набавки, као и из неутрошених намјенских прихода остварених у 2016. години (тј., остварених средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара-намјенска реализација прописана чланом 81. Закона о заштити и спасавању ("Сл. гл. РС", број 121/12)), који ће се трошити у 2017. години. У 2016. години реализована су значајна средства за опремање ватросне јединице и јединица цивилне заштите, у укупном износу од 2.440.850,02 КМ, од чега је, из неутрошених намјенских средстава из 2015. године (по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину) реализовано 1.106.488,22 КМ. За потребе изградње, санације и реконструкције објеката, утрошено је 113.487,56 КМ, а средства су реализована и са позиције "Дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода" у износу од 29.298,25 КМ (реализација за трошкове допреме воде за пиће у сушном периоду путем цистерни). Поред наведених расхода, у оквиру ове потрошачке јединице финансирани су и расходи за набавку

горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите у износу од 23.784,75 КМ. Средства ове потрошачке јединице реализована у 2015. години износила су 770.644,03 КМ, што је знатно мање него у 2016. години – у 2016. години значајан дио средстава реализован је у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног у 2015. години – у дијелу неутрошених намјенских средстава.

"Одсјек за локални економски развој" планирана средства у износу од 2.441.000,00 КМ, утрошио је у висини од 2.183.530,26 КМ или у проценту од 89,5% у односу на план. Поменута средства реализована су за потребе рада "Центра за инвеститоре", трошкове текућег одржавања и енергије у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" као и за рад фондације "Иновациони центар". Реализација средстава у 2016. години у дијелу издатака за нефинансијску имовину (2.135.689,69 КМ) однос си на финансирање у већ поменутој Пословној зони "Рамићи-Бања Лука": изградње саобраћајница са комплетном инфраструктуром у укупном износу од 2.059.956,74 КМ (од чега је из просталог кредитног задужења реализован износ од 1.491.323,75 КМ) те износ од 71.634,06 КМ за услуге надзора, израде главног пројекта, послова парцелације, израде техничке/пројектне документације, плаћање грађевинске дозволе и других мањих трошкова.

Средства планирана за 2016. годину код **"Одсјека за правна питања и прописе"** у износу од 851.110,00 КМ, реализована су у висини од 298.497,86 КМ или 35,1% у односу на план. Разлог ниског процента извршења расхода резултат је знатно нижег извршења планираних средстава за судска извршна рјешења (план за 2016. годину у износу од 768.110,00 КМ, након реалокација; извршење у износу од 258.541,02 КМ или 33,6% у односу на план). Остала средства трошена су за ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације као и плаћање рачуна РУГИПП-а, као и за остале правне и административне услуге, у износу од 38.845,84 КМ. У 2015. години реализација средстава ове потрошачке јединице била је у износу од 927.571,90 КМ, док је у 2014. години реализација износила 1.058.391,58 КМ, а све због већих расхода по судским рјешењима.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за општу управу"** планирана су у износу од 264.950,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 223.177,48 КМ или 84,2% у односу на план. Највећи дио средстава "Одјељења за општу управу" утрошен је за потребе финансирања закупа Музеја савремене умјетности РС за потребе обављања вјенчања (64.791,00 КМ), набавку формулара (обаразаца) за матичну службу (45.648,20 КМ) као и услуге отпреме поште (расходи за комуникационе услуге) у износу од 101.497,06 КМ. Због нижег извршења ове позиције у односу на план, ниже је и укупно извршење потрошачке јединице - дио средстава намјењених за поштанске услуге реализован је у оквиру ПЈ "Одјељење за финансије". Реализација у 2015. години ове потрошачке јединице износила је 241.136,17 КМ.

Планирана средства потрошачке јединице **"Одјељење за финансије"** у износу 24.762.990,00 КМ, реализована су у висини од 24.283.394,40 КМ или 98% у односу на план (реализација у 2015. години износила је 24.329.301,83 КМ). У оквиру ове потрошачке јединице планирани су и реализују се расходи за лична примања запослених радника као и

функционера Градске управе Града, и то: расходи за бруто плате запослених, расходи по основу бруто накнада (топли оброк, превоз, регрес, јубиларне накнаде, помоћ у случају смрти члана уже и шире породице) и отпремнине за одлазак у пензију запослених и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 21.648.766,47 КМ или 98,9% у односу на план (након проведених реалокација). Наведени износ представља 89,3% од укупно реализованих средстава Одјељења за финансије у 2016. години. Поређења ради, за наведене намјене је у 2015. години реализовано 21.697.880,73 КМ, те је у 2016. годни за ове расходе мање утрошено 49.114,39 КМ. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјални трошкови - расходи у оквиру групе 412, који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе - реализовани су у износу од 1.356.163,70 КМ или 88,6% у односу на планирани износ (у 2015. години реализовано је 1.308.880,85 КМ; у 2014. години реализовано је 1.463.409,26 КМ). За потребе финансирања издатака за порез на додату вриједност, по основу разлике излазног и улазног пдв-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног пдв-а који се плаћа добављачима, реализован је износ од 1.224.561,80 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за привреду"** планирана су у износу од 2.239.513,00 КМ, а иста су реализована у висини од 2.109.701,19 КМ или 94,2% у односу на план за 2016. годину. Средства ове потрошачке јединице трошена су за: дозначавање грант средстава за одржавање Олимпијског базена у износу од 885.000,00 КМ (у 2015. години дозначено 5.000,00 КМ мање); субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјеланостима, које су реализоване у износу од 593.677,60 КМ (у 2015. години дозначено 540.007,50 КМ); субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјеланостима које су реализоване у износу од 209.110,60 КМ (у 2015. години дозначено 215.770,40 КМ). Средства субвенција за запошљавање реализована су у складу са Правилником о условима и начину остваривања субвенција за запошљавање нових радника и самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјеланостима ("Службени гласник Града Бања Лука", бр. 14/15 и 7/16) у планираним износима. Такође, наведени износи реализације субвенција односио се на преостали дио субвенција из 2015. године у износу од 40%, односно, 50% од укупних одобрених субвенција за 2015/2016. годину (друга и трећа транша) као и на субвенције у износу од 50%, односно, 40% субвенција одобрених за 2016. годину, како је и предвиђено поменути правилником. За субвенције - пројекте у области пољопривреде средства су утрошена у укупном износу од 326.164,00 КМ – дијелом из намјенских средстава по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе остварених у 2016. години (201.651,00 КМ) а дијелом из средстава који је реализован у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину (124.513,00 КМ). Битно за напоменути је и да је дио наплаћених прихода по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе остао нереализован у 2016. години (разлика између наплаћених прихода, 269.460,78 КМ, и помеутих реализованих расхода, у износу од 201.651,00 КМ), и исти ће се планирати за реализацију у 2017. години. Остала средства одјељења утрошена су за потребе финансирања утрошка расхода за стручне услуге, у износу од 38.284,15 КМ (услуге Привредне коморе, извјештаји Апиф-а), финансирање система проитвградне заштите у износу од 51.000,00 КМ, подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

За **"Одјељење за просторно уређење"** средства планирана у износу од 677.000,00 КМ, реализована су у висини од 42.621,70 КМ или 6,3% у односу на план. Разлог знатно нижег извршења последица је неутрошених средстава у оквиру позиције "5117 Израда Урбанистичког плана Града". Скупштина Града Бањалука је, још у 2013. години, донијела Одлуку о изради Урбанистичког плана града Бањалука, а обавеза израде истог дефинисана је Законом о уређењу простора и грађењу. У току 2014. године покренут је поступак јавне набавке за израду урбанистичког плана, који није окончан, јер је покренут управни спор против Рјешења Канцеларије за разматрање жалби, који у току 2015. и 2016. године није окончан. Дана 28.02.2017. године, Граду је достављена пресуда Суда БиХ, којом је уважена тужба тужитеља „Пројект“ а.д. Бањалука и Града Бањалука, те је поништено рјешење Канцеларије за разматрање жалби у Сарајеву (тужени) и предмет враћен туженом на поновно рјешавање. Канцеларија ће поново одлучивати по жалби понуђача из 2014. године. Без обзира на исход поновног одлучивања по жалби понуђача, напомињемо да су средства за израду Урбанистичког плана града Бањалука планирана поново, у 2017. години, у истом износу (578.000,00 КМ).

Потрошачка јединица **"Уређење грађевинског земљишта"** имала је планирану потрошњу за 2016. годину у висини од 10.160.211,00 КМ, а ова средства реализована су у износу од 8.379.703,82 КМ или 82,5% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице, реализована су средства за изградњу водоводне и канализационе мреже на подручју Града, у укупном износу од 1.250.705,78 КМ (од чега 472.011,00 КМ из средстава по Одлуци о о расподјели утврђеног нераспореденог суфицита оствареног за 2015. годину). Реализована су и средства за изградњу и реконструкцију јавне расвјете, опремање паркинг простора, те за израду урбанистичке и пројектне документације. На позицији 5131 "Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката" утрошена су средства у износу од 1.148.114,63 КМ (дио средстава резервисан је у износу од 300.000,00 КМ, и иста би се требала реализовати одливом новчаних средстава у току 2017. године-средства намјењена за куповину земљишта у Пријечанима), док је износ од 409.908,03 КМ реализован за судска извршна рјешења у дијелу експропријација која се односе на судске спорове из протеклог периода (реализација за наведене намјене у 2015. години била у износу од 560.862,00 КМ). У 2016. години су се, по први пут, планирана и средства по основу закључених уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта. Планирање ових средстава објашњено је код анализе непореских прихода (тачка А.1. Извјештаја), а иста су реализована у износу од 3.760.950,63 КМ (прибављање земљишта) и 673.139,53 КМ (прибављање објеката). Реализација средстава у 2015. години, код ове потрошачке јединице, била је у износу од 3.107.276,75 КМ.

Буџетом Града за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 16.540.000,00 КМ, а иста су реализована са 15.568.224,25 КМ или 94,1% у односу на план. Значајна средства ове потрошачке јединице утрошена су за одржавање јавне хигијене, зелених површина, зимске службе, трошкове електричне енергије на јавним површинама, одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, модернизацију и реконструкцију путева, уређење водотокова као и за све

остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града. Реализација у 2015. години, ове потрошачке јединице, била је у износу од 13.786.780,52 КМ.

Средства за **"Инвестиције"** планирана су у висини од 2.241.200,00 КМ, а реализована са 827.644,66 КМ или 37% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована су за изградњу објеката вртића (доградња вртића „Колибри“ - грађевинске дозволе), изградњу спортских објеката (учешће Града у изградњи помоћног терена код Градског стадиона у износу од 200.823,14 КМ), реконструкцију спортских објеката (49.911,32 КМ, реконструкција слалом стазе у кањону ријеке Врбас), изградњу и санацију објеката мјесних заједница и канцеларија (47.353,68 КМ, санација пословног простора у Калемегданској ул.), изградњу објеката амбуланти и породичне медицине (трансфер средства надлежном министарству - изградња амбуланте у Доњим Колима, 255.837,20 КМ), реконструкција домова културе (МЗ Верићи, 44.979,40 КМ) те други мањи издаци, (углавном за потребну техничку и другу документацију - кровите Банског двора; Кастел-цијелина 2). Реализација у 2015. години, ове потрошачке јединице, била је у износу од 1.286.311,07 КМ.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: **"Уређење грађевинског земљишта"**, **"Заједничка комунална потрошња"** и **"Инвестиције"** планирана је у висини од 28.941.411,00 КМ (након проведених реалокација), а реализована у висини од 24.775.572,73 КМ или 85,6% у односу на план за посматрану годину (реализација у 2015. години била је у износу од 18.180.363,34 КМ; реализација у 2014. години била је у износу од 20.890.234,76 КМ). Реализација средстава побројаних потрошачких јединица (осим „Инвестиција“) биће детаљно приказана кроз реализацију програма "Уређења грађевинског земљишта" и "Заједничке комуналне потрошње", чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2016. годину у висини од 1.814.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.406.369,93 КМ или 77,5% у односу на план. У оквиру овог одјељења, планирана средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца, реализована су у укупном износу од 648.680,00 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 627.219,30 КМ). За текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано је 474.901,80 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 447.827,88 КМ). У 2016. години планирана су и средства капиталног гранта за изградњу споменика и спомен обиљежја у износу од 86.224,10 КМ. За изградњу и реконструкцију објеката за потребе борачких категорија (санација крова-објекти у Рамићима; прикључци на електро мрежу објеката у Ади; израда пројеката и технички пријем објеката у Залужанима; прикључци на водоводну мрежу-објекти Шарговац). Реализација у 2015. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 1.734.373,61 КМ (већи издаци за изградњу стамбених објеката у насељу Ада).

Буџетом за 2016. годину планирана потрошња потрошачке јединице **"Остала буџетска потрошња"** пројектована је у износу од 26.918.391,00 КМ и иста је остварена у висини од 26.468.894,61 КМ или 98,33% у односу на план. У оквиру ове потрошачке

јединице утрошена су средства на расходе по основу камата и трошкове сервисирања примљених зајмова, у износу од 6.524.955,64 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 7.415.536,28 КМ) као и за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи, за које је утрошено 17.121.100,69 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 15.515.453,52 КМ). Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години налази се у прилогу овог Извјештаја (Прилог, Табела бр. 6). Структуру дуга (учешће у отплаћеном годишњем ануитету за 2016. годину) Града Бања Лука за 2016. годину по одјељењима чини: Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја у износу од 5.654.432,11 КМ; Одјељење за привреду у износу од 4.242.721,23 КМ; Одјељење за друштвене дјелатности у износу од 530.044,63 КМ; Одјељење за општу управу у износу од 11.008,17 КМ; Одсјек за локални економски развој у износу од 853.293,29 КМ; Центар за развој и унапређење села у износу од 2.329.601,26 КМ; отплата за привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза у износу од 3.500.000,00 КМ. У 2016. години, у оквиру ове ПЈ на издатке за отплату осталих дугова - покриће дефицита (из 2012. године) по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, реализован је износ од 2.312.753,90 КМ. По истој Одлуци, реализован је и износ од 148.465,05 КМ из неутрошених намјенских средстава по основу примљених кауција (из 2015. године). На ставци "Издаци за отплату осталих дугова" реализована су средства у висини од 305.541,38 КМ. Наведени износ односи се на поврате средстава за гаранције за добро извршење посла и озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, поврате кауција у поступцима лицитација за гараже, средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, поврате кауција за заузимање јавних површина, средства за отплату неизмирених обавеза из претходног периода (рачуни Водовода, Електрокрајине, Српске поште) пристиглих након датума извјештавања. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2015. години била је у износу од 23.341.421,67 КМ.

Потрошачка јединица **"Одјељење за друштвене дјелатности"** планирана средства су у износу 4.808.150,00 КМ, потрошила је у висини од 4.662.659,86 КМ или 97% у односу на план за 2016. годину. Реализација ове потрошачке јединице обухватала је финансирање активности у области: здравствене и социјалне заштите, у износу од 1.125.316,01 КМ (у 2015. години реализовано 1.032.687,54 КМ); образовања, у износу од 1.667.538,99 КМ (у 2015. години реализовано 1.497.024,80 КМ), од чега је за стипендирање ученика и студената утрошено 1.491.840,00 КМ (реализација стипендија у 2015. години износила 1.388.140,00 КМ); културе, у износу од 401.792,37 КМ (у 2015. години реализовано 314.071,86 КМ); спорта, у износу од 1.235.344,63 КМ (реализација у 2015. години износила 1.212.633,79 КМ); омладинских активности, у износу од 83.238,54 КМ (у 2015. години реализован износ од 79.718,63 КМ); удружења грађана (пројектне активности, националне мањине, вјерске заједнице и инвестиције, избјегла и расељена лица), у износу од 145.313,65 КМ (у 2015. години реализовано 128.712,36 КМ). Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера. Реализација средстава у 2015. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 4.292.490,98 КМ.

Планом буџета за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Одјељење за инспекцијске послове"** предвиђена су средства у висини од 60.000,00 КМ, а реализована у износу од 25.504,55 КМ или 42,5% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице **"Одјељење комуналне полиције"** планирана је у износу од 60.000,00 КМ, а реализована са 17.517,58 КМ или 29,2% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на плаћања анализе узорака овлаштеним институцијама те мишљења стручних институција, потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање јавних површина (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице **"Служба за заједничке послове"**, која су планирана у износу од 940.900,00 КМ, реализована су у износу од 758.545,36 КМ или 80,6% у односу на план (ниже извршење у односу на план у оквиру расхода за гориво, материјала за посебне намјене - набавка униформи - јавна набавка окончана у 2017. години), издатака за реконструкцију објеката). Средства ове потрошачке јединице реализована су за трошкове електричне енергије и гријања и воде у објектима Градске управе Града, систематског прегледа за запослене, набавку горива за потребе Градске управе Града као и за набавку материјала за одржавање чистоће просторија. Средства у оквиру ове потрошачке јединице трошена су и за текуће одржавање објеката Градске управе Града као и моторних возила Градске управе те за набавку опреме (канцеларијског намјештаја, клима уређаја, противпожарних апарата, апарата за копирање и сл.) у објектима Градске управе.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали буџетски корисници, за 2016. годину након проведених реалокација, износила су 36.877.680,00 КМ са одобреним оперативним буџетом у износу од 34.293.073,86 КМ (93% у односу на планирана средства, након проведених реалокација, за ову оперативну јединицу). Иста су реализована у износу од 33.885.205,99 КМ или 92% у односу на план, односно, 98,8% у односу на одобрени оперативни буџет за 2016. годину (реализација у 2015. години била је у износу од 33.485.590,15 КМ).

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2016. години планирана је, након реалокација, у износу од 13.515.000,00 КМ, а реализована је у износу од 13.472.562,95 КМ или 99,7% у односу на план. Првобитни план овог корисника буџета увећан је за 221.000,00 КМ реалокацијама буџетских средстава, а исте су проведене како би се обезбједила средства за финансирање потреба (повећаног броја) корисника социјалне заштите Центра, у односу на претходну годину. Највећи дио реализованих средстава у 2016. години, евидентиран је у оквиру планираних ставки **"Дознака појединцима"** (група 416) и то у износу од 10.875.584,85 КМ или 99,8% у односу на план (10.898.500,00 КМ; реализација у претходној години била је у износу од 10.541.179,98 КМ). Поменута средства утрошена су за дозначавање новчаних помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, једнократне новчане помоћи, дознака другим институцијама социјалног осигурања као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (смјештај у установе и

хранитељске породице). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.572.781,63 КМ су средства која су дозначена из буџета Републике, односно средства која је Град/Центар за социјални рад остварио у виду трансфера јединицама локалне самоуправе од Министарства здравља и социјалне заштите РС, а на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник РС“, број 37/12 - обавеза надлежног министарства је у висини од 50% ових расхода) као и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјецe и омладине са сметњама у развоју. Преостали расходи овог корисника буџета односе се на расходе из редовног пословања ове установе.

Планирана средства **"Центра за предшколско васпитање и образовање"** за 2016. годину у висини од 9.516.000,00 КМ, реализована су у износу од 9.336.153,48 КМ или 98,1% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног функционисања ове предшколске установе - објеката вртића на територији Града у претходној години. Највећим дијелом средства су трошена за енергију, комуналне и комуникационе услуге, у износу од 386.757,39 КМ, набавку хране и дидактичког материјала, у износу од 1.176.823,88 КМ (реализација у 2015. години ових расхода износила је 1.271.069,61 КМ), набавку опреме у износу од 64.366,96 КМ (односи се на, највећим дијелом, куповину комби возила, набавку намјештаја за једну групу у вртићу "М. Мажар", набавку електричног казана-вртић "Плави чуперак" и сл.). У оквиру средстава за реконструкцију и инвестиционо одржавање, реализован је износ од 13.974,33 КМ (замјена прозора и врата-вртић "Радост" и "М. Мажар", електроинсталација вртић "Сунце", котловница вртић "Радост"). Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 9.325.716,13 КМ.

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **"Бански двор-Културни центар"** планирана су у висини од 1.189.000,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.026.632,37 КМ или 86,3% у односу на план. Расходи ове потрошачке јединице реализовани су у функцији одржавања објекта "Банског двора", одржавања културних догађаја и манифестација у Граду, прославе нове године, финансирања трошкова "Камене куће" у тврђави Кастел (расходи у износу од 46.601,75 КМ), као и за остале редовне активности овог корисника. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 1.005.141,97 КМ.

"Туристичка организација Града" средства планирана за 2016. годину у висини од 1.097.060,00 КМ (након проведених реалокација, у износу 81.460,00 са других потрошачких јединица), утрошила је у износу од 1.070.072,02 КМ или 97,5% у односу на план. Средства овог корисника буџета, највећим дијелом, утрошена су у циљу промовисања туризма и туристичке понуде Града. Дио потрошње реализован је из остварене боравишне таксе, која је у 2016. години реализована у износу од 212.349,43 КМ (у 2015. години наплаћено је боравишне таксе у износу од 207.469,70 КМ). Поред наведених расхода и издатака реализованих на терет планираног буџета, дио расхода и издатака реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2016. годину, и путем Фонда 02-фонда властитих прихода. У оквиру овог фонда евидентирана су и трошена средства остварена по основу

властитих прихода овог корисника: средства од закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл., у износу од 150.970,85 КМ (у претходној години реализовано 110.138,45 КМ). Према томе, укупна реализација средстава ГОБЛ-а у 2016. години, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи), била је у износу од 1.219.457,81 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години (у оквиру поменуто два фонда) била је у износу од 1.145.737,60 КМ.

Средства за 2016. годину у висини од 934.000,00 КМ, **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 834.475,65 КМ или 89,3% у односу на план. Активности у 2016. години ове потрошачке јединице биле су везана за одобравања субвенција за камате на предузетничке кредите, израде студија, елабората и пројекте документације, развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа на територији Града, као што је то био случај и у протеклим годинама. На позицији 4127-Расходи за стручне услуге, средства у износу од 17.934,00 КМ утрошена су на израду предстудије економске оправданости и идејног пројекта Градског стадиона и израду пројекта рјешавања проблема паркинга у центру Града, као дијела концепта „Паметног града“. Такође, средства у износу од 5.750,00 КМ дозначена су, у склопу пројекта Фарма II, Технолошком факултету као подршка јачању образовних институција у оспособљавању кадрова за потребе тржишта рада. Реализација овог корисника буџета у 2016. години нешто је нижа у односу на 2015. годину (1.009.069,90 КМ), из разлога што се у току 2015. године један дио расхода и издатака ове потрошачке јединице односио на трошкове управљања и руковођења Пословном зоном „Рамићи-Бања Лука“.

Потрошачка јединица **"Центар за развој и унапређење села"** реализацију планираних средстава у износу од 5.568.000,00 КМ извршила је за 2016. годину у износу 3.296.696,03 КМ или 59,2,% у односу на план за посматрану годину (нижи износ извршења у 2016. години у односу на план из разлога што се нису реализовала планирана средства за пројекат "Црног Врела", која су требала бити дозначена од стране Владе РС - пројекат планиран за реализацију у 2017. години). У оквиру "Центра" реализована су подстицајна средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 705.911,85 КМ (реализација у претходној години у износу од 477.614,71 КМ). У оквиру претходно поменутог износа, из средстава по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, реализован је износ од 156.399,10 КМ. У оквиру расхода по основу коришћења роба и услуга, највећи износ издатака односио се на расходе по основу трошкова расвјете и воде на сеоском подручју Града, за шта је утрошено 753.810,03 КМ (у претходној години расходи износили 775.437,97 КМ). За изградњу водовода на сеоском подручју Града реализована су средства у износу од 59.944,83 КМ, док је из средстава властитих прихода који су евидентирани у оквиру Фонда 02 реализовано још 35.605,45 КМ (укупно утрошено за наведене намјене 95.550,28 КМ). За изградњу јавне расвјете на сеоском подручју реализован је износ од 227.195,40 КМ. Поред реализације планираних буџетских средстава (Фонд 01), у 2016. години, ова потрошачка јединица реализовала је, као што је већ дјелимично објашњењено, и расходе и издатке путем Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима

(властити приходи), у оквиру којег су средства реализована у укупном износу од 435.477,19 КМ. Према, томе, реализација ове потрошачке јединице по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи) износила је 3.732.173,22 КМ, док је иста у претходној буџетској години била у износу 3.648.715,42 КМ.

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2016. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **"ЈУ СЦ Борик"** и то у износу од 222.960,72 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава - Фонд 01 (план у износу од 2.279.810,00 КМ), овај корисник буџета је средства утрошио у износу од 2.249.642,04 КМ или 96,7% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години, а у оквиру наведеног износа реализовано је 243.969,28 КМ за реконструкцију и опремање спортских дворана "Борик" и "Обилићево".

Планирана буџетска потрошња **средњих школа** (Фонд 01) на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2015. годину планирана је у висини од 2.849.100,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.614.985,05 КМ, што је приближно на нивоу извршења из претходне буџетске године (2.624.837,85 КМ). Напомињемо да Град има обавезу финансирања дијела расхода и издатака ових јавних установа у складу са чланом 123. Закона о средњем образовању и васпитању („Сл. гл. РС“, бр. 74/08, 106/09 и 104/11). Средства су, у 2016. години, утрошена дијелом за редовне материјалне трошкове (превоз, расходи по основу роба и услуга), а дијелом за мање реконструкције објеката као и набавку опреме средњих школа у 2016. години. Потрошња појединих средњих школа (Економска школа, Електротехничка школа, Пољопривредна школа, Угоститељско-трговинско-туристичка школа) реализована је, у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, и из прихода и примитака наплаћених путем Фонда 02. Приходи наплаћени путем овог фонда су у износу од 452.871,66 КМ, док је реализација из овог извора финансирања била у износу од 412.446,33 КМ (највећи расходи и издаци су били код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, у износу од 346.493,37 КМ - расходи ресторана).

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 26. табеларног прегледа извршења).

3.2.ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02,03,05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2016. годину, поред планираних и извршених прихода и примитака као и расхода и издатака (Фонд 01-планирана буџетска

средства), евидентирани су и приходи и примици и расходи и издаци, који нису планирани буџетом Града за 2016. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су следећи:

- поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину (члан 5. Одлуке),
- позиције прихода и расхода нису планиране буџетом,
- трансакције се морају одвијати путем рачуна посебних намјена,
- морају постојати расположива новчана средства.

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа расхода и издатака потрошачких јединица/буџетских корисника у 2016. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима за 2016. годину по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03 и 05)).

Даље у тексту дајемо преглед укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05 за 2016. годину.

Остали приходи и примици у 2016. години

У Главној књизи трезора Града у 2016. години исказани су и приходи и примици у износу од 2.103.586,69 КМ (посматрано без пренесених/неутрошених средстава из претходног периода), који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су евидентирана на рачуноводственим фондовима 02, 03 и 05 (стр. 27-36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи и примици (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација у 2016. години
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.215.052,78
2.	Фонд 03 – фонд грантова	220.311,78
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	668.222,13
	Укупно:	2.103.586,69⁸

Посматрано са пренесеним средствима, која су остала неутрошена из претходног периода (суфицит претходног периода), која су стављена на располагање за потрошњу по захтјевима корисника, укупно расположива средства за потрошњу у оквиру фондова 02-05 за 2016. годину су била у износу од 2.255.42,20 КМ.

⁸ Приказани износ не укључује и дио средства која су неутрошена и пренесена из претходног периода, а иста су на располагање стављена у 2016. годину у укупном износу од 121.455,51 КМ.

Остали расходи и издаци у 2016. години

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (Фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2016. годину у оквиру Фондова 02, 03 и 05 евидентирани су и расходи и издаци у износу од 2.086.897,16 КМ, који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу властитих прихода, донација и примитака (који су такође евидентирани на овим рачуноводственим фондовима), реализовале потрошачке јединице/буџетски корисници буџета Града у 2016. години (стр. 27-36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.220.269,92
2.	Фонд 03 – фонд грантова	198.405,11
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	668.222,13
	Укупно:	2.086.897,16

3.2.1. ФОНД 02 – фонд прихода по посебним прописима

У оквиру Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима исказани су приходи и примици и расходи и издаци које су буџетски корисници реализовали у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину. Поменути чланом дата је могућност, појединим корисницима буџета, да реализују властите приходе и примитке у 100% износу, путем посебног рачуноводственог фонда и путем рачуна посебних намјена, те исти нису планирани буџетом Града за 2016. годину. Овакава могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2016. години⁹. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања, за приходе који се наплаћују на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењима Министарства просвјете и културе Републике Српске те по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе и економије Пољопривредне школе;

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој и унапређење села и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода (примитака) од угоститељске дјелатности.

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2016. години (стр. 27-30). Укупно остварени приходи и примици су у 2016. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени у износу од 1.215.052,78 КМ, односоно, 1.306.992,53 КМ

⁹ Коришћење осталих фондова/извора финансирања, осим Фонда 01-планираних буџетских средстава, у примјену је од 2014. године.

укључујући и распоређена/неустрошена средства, по захтјевима корисника, која се односе на неустрошена средства овог фонда из 2015. године, и која су распоређена у износу од 91.939,75 КМ. Расходи и издаци су оставрени у износу од 1.220.269,92 КМ. Из наведеног произилази да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 86.722,61 КМ. Ипак, с обзиром да је из претходног периода остао и дио нераспоређеног суфицита овог фонда у износу од 89.600,38 КМ, може се рећи да је укупни нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 у 2016. години у износу од 176.322,99 КМ.

Ред. бр.	Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	1.306.992,53
2.	Расходи и издаци:	1.220.269,92
3.	Суфицит Фонда 02 из ранијег периода (неустрошен/нераспоређен):	89.600,38
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 (1-2+3):	176.322,99

Из остварених прихода и примитака, буџетски корисници су финансирани:

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Туристичке организације Града, у укупном износу од 149.385,79 КМ (између осталог, за услуге штампања, графичке обраде, копирања и увезивања утрошено је 40.711,00 КМ; набављено је једно моторно возило, у износу од 40.891,50 КМ),

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Центра за развој и унапређење села, у укупном износу од 435.477,19 КМ (између осталог, набављена су три моторна возила, у износу од 40.595,00 КМ; вршена су улагања у изградњу сеоских водовода у износу од 35.605,45 КМ; улагања у одржавање јавне расвјете, водовода и осталих објеката Центра извршена су у износу од 96.465,00 КМ),

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину ЈУ СЦ "Борик", у укупном износу од 222.960,72 КМ (између осталог, за расходе за утрошак електричне енергије, централног гријања, мобилних и фиксних телефона и осталих расхода утрошено је 46.861,17 КМ; за набавку опреме: возила, гријне и расхладне опреме, осталих машина, утрошено је 40.356,87 КМ, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана 62.254,76 КМ; за издтаке по основу пдв-а утрошено је 33.242,67 КМ),

-расходе везане за уговоре о дјелу код Електротехничке школе, у износу од 15.256,82 КМ (брutto накнаде запослених везане за ванредно школовање),

-расходе редовног пословања те издатака за нефинансијску имовину Пољопривредне школе, у укупном износу од 50.621,79 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије и осталих активности школе),

-расходе, највећим дијелом, код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, највећим дијелом везане за рад ресторана школе, укупном износу од 346.493,37 КМ (плате и накнаде, расходи роба и услуга, набавку опреме и залиха материјала и роба за потребе рада ресторана).

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

У оквиру фонда 03 – фонд грантова, евидентирају се приходи буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонд 01), односно, нису планирани буџетом, а односе се на приходе буџетских корисника/потрошачких јединица који су остварени по основу донација.

Укупни грантови и трансфери у 2016. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 220.311,78 КМ, односно, 249.827,54 КМ укључујући и дио распоређених/неуtroшених средстава из претходног периода, која су распоређена у износу од 29.515,76 КМ. Расходи и издаци су оставрени у износу од 198.405,11 КМ (стр. 31-35 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 51.422,43 КМ. Имајући у виду да је из претходног периода, остао нераспоређен и дио суфицита овог фонда у износу од 55.517,01 КМ, може се рећи да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен текући суфицит периода у износу од 106.939,44 КМ.

Ред. бр.	Фонд 03 - фонд грантова	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	249.827,54
2.	Расходи и издаци:	198.405,11
3.	Укупан суфицит из ранијих година (нераспоређен):	55.517,01
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 03 (1-2+3):	106.939,44

Реализоване донације и трансфери, евидентирани у оквиру Фонда 03 у 2016. години односили су се, највећим дијелом, на:

-трансфер Министарства управе и локалне самоуправе за исплату наканда ангажованим лицима на провођењу референдума ,у износу од 107.479,97 КМ,

-трансфер који је Центру за предшколско васпитање и образовање дозначен од стране Министарства просвјете и културе РС, а који је искориштен за финансирање активности у склопу пројекта "Припреме дјецe предшколског узраста за полазак у школу", и исти износи 27.132,00 КМ,

-трансфер истој институцији од стране Министарства породице, омладине и спорта РС за санацију мокрих чворова у вртићу „Лептирић“, у износу од 3.000,00 КМ,

-трансфер Министарства породице, омладине и спорта, за суфинансирање Малих олимпијских игара у 2016. години, у укупном износу од 5.120,00 КМ. Ова средства евидентирана су код појединих средњих школа (Гимназија, Медицинска школа) за покриће раније извршених расхода у 2016. години за ову намјену,

-донацију (капитални грант) Министарства за људска права и избјеглице БиХ за пројекат "Рјешавање проблема Рома у области сатмбеног збрињавања у граду Бања Лука" у износу од 35.275,00 КМ (пренос од "Удружења Рома "Весели бријег"; средства дјелимично утрошена, у износу од 8.256,38 КМ, наставак реализације у наредном периоду),

-донацију Предсједника Републике РС ЈУ "Бански двор" за прославу Нове године, у износу од 10.000,00 КМ,

-донацију Предсједника Републике РС и других правних лица ЈУ "Техничка школа" за куповину хеликоптерског симулатора, у износу од 6.000,00 КМ,

-донацију Туристичкој организацији Града за манифестацију „Сајам туризма и здравља“, од стране Министарства трговине и туризма РС, у износу од 5.000,00 КМ,

-донацију више правних лица Туристичкој организацији Града за манифестацију „Зимско прело“, у износу од 3.000,00 КМ и

-донацију више правних лица Центру за предшколско васпитање и образовање за обиљежавање јубилеја и манифестација и вртић "Цврчак", у износу од 4.000,00.

3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05 – фонд за посебне пројекте, евидентирани су, у складу са достављеном инструкцијом о рачуноводственом евидентирању хитног пројекта опоравка од поплава Министарства финансија Републике Српске, примици од узетих зајмова и издаци остварени у оквиру "Хитног пројекта опоравка од поплава", који је финансиран из кредитних средстава Свејтске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU") при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске, у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Града број 07-013-164/15, намјене: изградња моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања).

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.110.000,00 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2016. године, вриједност у КМ је 2.783.207,34 КМ), од чега је у 2016. години реализован износ од 668.222,13 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани у 2016. години, а на основу обавјештења „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU"), која су достављена за 2016. годину (стр. 36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Примици:	668.222,13
2.	Издаци:	668.222,13
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 05 (1-2):	0,00

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 10., 11. и 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса буџета из мјесеца јула 2016. године (Прилог: Табела 3., табела укључује и реалокације средстава са буџетске резерве).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 1.583.940,00 КМ (provedено 61 рјешење о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 1.041.140,00 КМ (provedено 11 рјешења о реалокацијама буџетских средстава, укључујући и реалокације са буџетске резерве). Проведене реалокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на потребу планирања средстава за достављене рачуне из претходног периода (из 2015. године, достављани у 2016. години), повећане трошкове социјалне заштите који представљају законску обавезу локалне заједнице, измирење обавеза по основу набавке опреме, расходе везане за провођење локалних избора, расходе и издатке везане за заједничку комуналну потрошњу, издатака по основу пореза на додату вриједност код појединих корисника, за потребе завршетка појединих инвестиционих пројеката, расходе затезних камата, обезбјеђење средстава за књижење обавеза за посматрани период за које су недостајала оперативна средства или средства нису планирана у довољном износу од стране буџетских корисника/потрошачких јединица (нарочито, код Оперативне јединица 2) у оквиру ребаланса буџета Града из мјесеца јула 2016. године, а нарочито су реалокације вршене због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака.

Према томе, укупан износ буџетских средстава који је реалоциран након Ребаланса буџета из мјесеца јула 2016. године (у складу са члановима 10., 11. и 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину), износи 2.625.080,00 КМ, **што представља 2% од укупно планираних буџетских средстава за 2016. годину** (138.960.000,00 КМ).

5. Реализација средстава буџетске резерве у 2016. години

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са члановима 20. - 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користити за:

1. покривање непредвиђених расхода-за које нису планирана средства у буџету,
2. буџетске издатке-за које се, у току године, покаже да планирана буџетска средства нису била довољна,
3. привремено извршавање обавеза буџета-услед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

Ребалансом буџета Града из мјесеца јула 2016. године средства буџетске резерве планирана су у износу од 282.500,00 КМ. Након ребаланса буџета, проведене (извршене) су две реалокације планираних средстава буџетске резерве, у износу од 10.000,00 КМ (Одлука Градоначелника, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. године) и у износу од 8.000,00 КМ (Одлука Градоначелника, број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године). Након претходно проведених реалокација, средстава буџетске резерве за 2016. годину остала су нереализована

у износу од 264.500,00 КМ. У прилогу Извјештаја, дата је табела са приказом свих умањења и реалокацијама средстава буџетске резерве, извршених у току 2016. године (Прилог: Табела бр. 4, Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2016. години).

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2016. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

6.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

Рачуни јавних прихода (РЈП) су рачуни на које порески обвезници уплаћују порезе и накнаде и на које се врши распоређивање (уплате) јавних прихода који се, у складу са одредбама Закона о буџетском систему, дијеле између Града и РС и припадају граду Бања Лука. Укупна салда, која се на крају дана налазе на рачуну јавних прихода, преносе се на трансакционе рачуне.

6.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2015. године износило је 2.952.886,21 КМ., док стање на дан 31.12.2016. године износи 2.850.852,10КМ.

6.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2015. године износило је 848.530,75 КМ, док стање на дан 31.12.2016. године износи 3.315.697,10 КМ (највеће учешће у претходно наведеном износу има рачун посебних намјена "Финансирање посебних мјера заштите од пожара" у износу од 1.813.615,24 КМ, који се односи на намјенска средства која реализује Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ).

6.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2015. године износило је 7.647,00 КМ док је стање на дан 31.12.2016. године износи 12.558,52 КМ.

Према томе, укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2015. године износило је 3.809.063,96 КМ, док стање на дан 31.12.2016. године износи 6.179.107,72 КМ. Стање средстава благајне потрошачких јединица Градске управе и корисника буџета на дан 31.12.2016. године исказано је у износу од 32.536,74 КМ (Прилог: Табела 5, преглед стања на банковним рачунима на дан 31.12.2016. године).

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2016. години

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 127/11) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12 и 52/14), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2016. године износи 93.979.199,16 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 90.979.199,16 КМ (дуг према домаћим кредиторима 75.548.039,37 КМ и дуг према страним кредиторима 15.431.159,79 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 3.000.000,00 КМ.

Неповучена кредитна средства износе 1.470.842,06 КМ и односе се на "Хитни пројекат опоравка од поплава". У току 2015. године, како је већ наведено под тачком 3.2.3. овог Извјештаја, Град се задужио по наведеном пројекту који је финансиран из кредитних средстава Свејтске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Града, број 07-013-164/15). Наведено кредитно задужење је изузето од ограничења из Закона о задуживању, дугу и гаранцијама.

Исто тако, у 2016. години Град се краткорочно задужио у износу од 3.000.000,00 КМ за потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока. Наведено задужење креће се у границама дозвољеног према Закону о задуживању, дугу и гаранцијама.

Према томе, потенцијалне обавезе за камату до краја отплате свих кредита износе 19.043.902,03 КМ, док је остатак главнице према закљученим уговорима, до краја отплате, у износу од 95.450.041,22 КМ (наведени износ односи се на: повучена кредитна средства у износу од 93.979.199,16 КМ и неповучена кредитна средства у износу од 1.470.842,06 КМ).

Треба истаћи да је остварени приход у 2016. години са благим растом, који је, према члану 59. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама РС чине основицу за израчунавање дугорочне кредитне задужености Града, умањио ранији коефицијент задужености Града за 0,63%.

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	75.548.039,37	75.548.039,37	0,00	16.847.947,22	92.395.986,59
2	Дугорочно задужење код страних кредитора	16.902.001,85	15.431.159,79	1.470.842,06	2.151.284,85	19.053.286,70
3	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	44.669,96	3.044.669,96
УКУПНО:		95.450.041,22	93.979.199,16	1.470.842,06	19.043.902,03	114.493.943,25

У току 2016. године Скупштина Града је донијела Одлуку о издавању гаранција Града Бања Лука за финансирање пренесених обавеза „Топлане“ а.д. Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 40/16 од 29.12.2016. године), у укупном износу до 5.000.000,00 КМ.

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2016. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2016. годину укључени су, поред буџетских корисника, и ентитети јавног сектора и то: „Топлана“ АД Бањалука, „Водовод“ АД Бањалука и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, „Чистоћа“ АД Бањалука, „Градско гробље“ АД Бањалука, ЈП „Аquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука. Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

Вриједност укупне aktive исказана је у износу од 920.822.783 КМ, од чега се на пословну активу односи 886.247.852 КМ, а на ванбилансну активу односи 34.574.931 КМ. У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су мање за 1,7% (у 2015. години су износиле 936.535.873 КМ).

Даље у извјештају дајемо кратко образложење стања и промјена најважнијих билансних позиција у оквиру Извјештаја о финансијском стању на дан 31.12.2016. године.

8.1. Актива - текућа и стална имовина

Текућа имовине исказана је у бруто вриједности 174.496.766 КМ, исправке вриједности 129.232.263 КМ и нето вриједности 45.264.503 КМ. Образложење новчаних средства дато је под тачком б. овог Извјештаја.

Краткорочна и дугорочна потраживања

Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања, која су такође исказана на бруто принципу; бруто вриједности 164.517.779 КМ, исправке вриједности 129.195.613 КМ и нето вриједности од 35.322.166 КМ. Посматрано по структури потраживања, исказана потраживања су заснована на помоћним евиденцијама које води Одјелјење за финансије Града, ЗИБЛ и Пореска управа РС, у складу са законом, у посебним програмима. Укупна потраживања су исказана по рочности и процјени наплативости.

У наредне две табеле дата је структура краткорочних и дугорочних потраживања текућег периода и потраживања за претходну 2015. годину.

КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА		НЕТО ЕФЕКАТ	
	2016. година	2015. година	2016. година	2015. година	2016-2015. година	2015. година
	1	2	3	4	5 (1-2)	6 (3-4)
1) продаје и извршених услуга	12.322.326	11.808.909	11.220.544	10.915.902	513.417	304.642
2) камата и др. финанс. прихода	12.427	4.477	0	0	7.950	0
3) од запослених	7.861	4.208	0	0	3.653	0
4) пореска потраживања	124.889.557	122.342.290	104.153.698	97.337.508	2.547.267	6.816.190
5) одгођена пореска потраживања	10.021.109	2.487.941	238.418	225.413	7.533.168	13.005
6) за више плаћене порезе	606	2.246	0	0	-1.640	0
7) за пдв	934.917	1.293.715	0	0	-358.798	0
8) остала потраживања	16.328.976	15.695.123	13.582.953	13.339.677	633.853	243.276
УКУПНО:	164.517.779	153.638.909	129.195.613	121.818.500	10.878.870	7.377.113

Исказна потраживања имају знатно већи салдо у односу на претходну годину из разлога што је Град, у дијелу одгођених пореских потраживања, извршио евидентирање преноса потраживања за порезе, доприносе и непројекте приходе са дугорочних на краткорочне према Извјештају из помоћне евиденције ПУРС-а. Раније ови подаци нису били достављани у склопу поменутог извјештаја.

Градска управа града Бањалука је у складу са чланом 64. раније поменутог Правилника о рачуноводственим политикама извршила процјену наплативости свих потраживања на дан 31.12.2016. године и пренос ненаплативих потраживања (која нису наплаћена у року од 12 мјесеци од датума доспијећа) на спорна потраживања уз истовремено вршење исправке вриједности спорних потраживања. Рекласификација потраживања са

редовних аналитичких конта на спорна потраживања је извршена у укупном износу од 7.987.295,07 КМ.

Потребно је истаћи да значајан износ сумњивих и спорних потраживања Града датира из 90-тих година неће бити наплаћен (стечај, ликвидација, брисање из регистра), те сходно важећим рачуноводственим политикама, градска администрација има обавезу да након комплетирања потребне документације, припреми приједлоге одлука за отпис коју треба да верификује Скупштина Града у наредном периоду.

Проведеним поступком МЛК, у мјесецу октобру и новембру, Град је наплатио своја потраживања, у износу од 1.105.923,05 КМ, измиривањем својих обавеза у износу од 1.089.168,48 КМ.

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2016. година	2015. година	2016. година	2015. година
1) одгођена пореска потраживања	1.090.033	9.968.050	0	0
2) остала потраживања	29.674	548.893	0	0
УКУПНО:	1.119.707	10.516.943	0	0

Смањење дугорочних потраживања, у односу на претходну годину, последица је књижења дугорочних пореских потраживања Града према Извјештају из јединствене евиденције Пореске управе РС о пријављеним и уплаћеним порезима за период 01.01.-31.12.2016. године, у износу од 83.284 КМ (у претходној години по наведеном основу књижено је 7.918.793 КМ). Такође, у 2016. години, у оквиру одгођених пореских потраживања, евидентирана су и дугорочна потраживања од физичких и правних лица за накнаду за коришћење грађевинског земљишта-трајна рента (по репрограмима, подаци ЗИБЛ-а) у износу од 379.260 КМ, и иста су мања у односу на претходну годину (у 2015. евидентирано 642.519 КМ). Исто тако, евидентирана су и дугорочна потраживања од физичких и правних лица за трошкове уређења грађевинског земљишта и ренте по закљученим уговорима о одгођеном плаћању у износу од 56.335 КМ (у 2015. евидентирано 508.333 КМ).

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.241.703.039 КМ бруто, 400.716.690 КМ исправке и 840.983.349 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 93% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.155.285.221 КМ бруто, 400.719.690 КМ исправке и 754.565.531 КМ нето вриједности.

Поред промјена која су настале по основу капиталних улагања, обрачуна амортизације и књижења резултата пописа, у 2016. години укњижена је имовина у укупном износу од 23.205.656 КМ, од чега се највећи дио односи на укњижавање станова за борачке

категорије (пренос са Министарства за борачко-инвалидска питања РС) у укупном износу од 10.177.255 КМ, као и на укњижавање изграђених саобраћајница са комплетном инфраструктуром у Пословној зони „Раићи“ („МГ Минд“) у укупном износу од 2.077.280 КМ. У 2016. години укњижена је и набавка нове опреме у укупном износу од 2.084.033 КМ, од чега се највећи дио односи на опрему за потребе ЦЗ-а и ПТВЈ набављену из асигнације и из буџетских средстава у укупном износу од 1.243.636 КМ. Пописом земљишта које је Град Бањалука стекао по основу проведених експропријација, уговора о купопродаји и замјени некретнина, те по основу уговора о финансирању опремања градског грађевинског земљишта, констатовано је да је у односу на претходну годину извршено повећање вриједности земљишта у укупном износу од 3.468.672 КМ (са 203.389.598 КМ на 206.585.270КМ, у дијелу који се односи на земљиште евидентирано код Градске управе Града). Истовремено, на основу Одлуке Скупштине Града број 07-013-324/16 и Уговора о преносу права својине број 12-Г-1895/2016 од 31.08.2016. године, Град је у 2016. години извршио искњижавање земљишта и пренос истог Министарству унутрашњих послова РС у износу од 1.586.640 КМ. Ради се о земљишту у комплексу бивше касарне „Крајишких бригада“ у Залужанима површине 25.301 м².

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2016. године исте износе 2.232.258 КМ. Овај износ евидентиран је у Градској управи и односи се на дугорочне обвезнице у власништву Града прибављене продајом пословних простора и гаража намијењених продаји по номиналној вриједности. Класификоване су као финансисјки инструменти који се држе до рока доспијећа. Ради се о обвезницама за измирење обавеза по основу ратне материјалне и нематеријалне штете, по емисијама:

ЛОК. ОЗНАКА	ЕМИСИЈА	ДАТУМ ЕМИСИЈЕ	РОК ДОСПИЈЕЋА	ГРЕЈС ПЕРИОД	КАМ. СТОПА	КОЛИЧИНА
РСРС-О-А	ПРВА	30.06.2008.	15 година	5 година	1,5 %	12.478
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	39.637
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	14.256
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	33.510
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	143.665
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	555.354
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	67.510
РСРС-О-Д	ЧЕТВРТА	15.06.2010.	14 година	4 године	1,5 %	28.715
РСРС-О-И	ДЕВЕТА	26.09.2014.	13 година	3 године	1,5 %	285.748
РСРС-О-Ј	ДЕСЕТА	18.12.2015.	13 година	3 године	1,5 %	1.009.615
РСРС-О-К	ЈЕДАНАЕСТА	22.11.2016.	13 година	3 године	1,5 %	41.770

Стање дугорочних обвезница у власништву Града је усаглашено са извјештајима добијеним од Централног регистра хартија од вриједности – Извод о стању на рачуну на дан 31.12.2016. године.

Акције и учешће у капиталу

Салдо на позицији „Акције и учешће у капиталу“ на дан 31.12.2016. године износи 82.285.624 КМ, а састоји се из:

Ред. бр.	Акције и учешће у капиталу:	Износ
I	Акције и учешће у капиталу Градске управе	69.805.932 КМ
II	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	610 КМ
III	Додата нето вриједност капитала контролираних ентитета јавног сектора	12.479.082 КМ

I – Акције и учешће у капиталу Градске управе се односе на:

Ред. бр.	Основачки улози Града	Износ
1.	Оснивачки улог Града у ЈП „ДЕП-ОТ“ Бањалука (62,03%)	1.663.814 КМ
2.	Оснивачки улог Града у „Заводу за изградњу“ АД Бањалука (67,1227%)	1.106.696 КМ
3.	Оснивачки улог Града у ЈП „Аквана“ Бањалука (100%)	18.090.317 КМ
4.	Оснивачки улог Града у „Топлана“ АД Бањалука (76,8049%)	22.771.572 КМ
5.	Оснивачки улог Града у „Водовод“ АД Бањалука (65,006%)	23.034.345 КМ
6.	Оснивачки улог Града у „Чистоћа“ АД Бањалука (30,003%)	2.881.216 КМ
7.	Оснивачки улог Града у „Градско гробље“ АД Бањалука (61,6505%)	257.972 КМ

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролираних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2016. године, Град је усагласио са извјештајима-потврдама о власништву над хартијама од вриједности добијеним из Централног регистра хартија од вриједности, изузев за предузећа ЈП „ДЕП-ОТ“ и ЈП „Аквана“, која послују као друштва са ограниченом одговорношћу.

II – Акције и учешће у капиталу буџетских корисника се односе на:

Ред. бр.	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	Износ
1.	Акције и учешће у капиталу у банкама Електротехничке и Технолошке школе („Хипо Алпе Адриа“ банка)	610 КМ

III - Додата нето вриједност капитала контролираних ентитета јавног сектора се односи на :

Ред. бр.	Додата нето вриједност капитала контролираних ентитета јавног сектора	Износ
1.	Додата нето вриједност капитала „Завода за изградњу“ АД Бањалука	4.099.062 КМ
2.	Додата нето вриједност капитала „Водовода“ АД Бањалука	28.999.367 КМ
3.	Додата нето вриједност капитала „Чистоће“ АД Бањалука	2.103.865 КМ
4.	Додата нето вриједност капитала „Деп-от“ ДОО Бањалука	1.127.922 КМ
5.	Додата нето вриједност капитала „Топлане“ АД Бањалука	-22.771.572 КМ
6.	Додата нето вриједност капитала „Градског гробља“ АД Бањалука	228.207 КМ
7.	Додата нето вриједност капитала „Акване“ ДОО Бањалука	-1.307.768 КМ

Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета је исказана као разлика између процентуалног учешћа Града у укупној нето вриједности капитала контролисаних ентитета исказаних са 31.12.2016. године и раније укњижених оснивачких улога, а у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за кориснике буџета Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

У односу на 2015. годину када је додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета износила 12.954.618 КМ, у 2016. години додата нето вриједност капитала је мања за 475.536 КМ и износи 12.479.082 КМ. Смањење капитала је резултат лошијег пословања контролисаних ентитета ЈП „Аквана“ ДОО и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, који су исказали губитке текуће године (ЈП „Аквана“ у износу од 670.708 КМ и „Завод за изградњу“ АД у износу од 830.285 КМ).

Поред наведеног напомињемо, да су са 31.12.2016. године према достављеним финансијским извјештајима (БС) исказане нето вриједности укупног капитала за ентитете:

Ентитет јавног сектора	Стање капитала на дан 31.12.2016	Оснивачки улог Града у ентитету	Разлика
„Топлана“ АД	0 КМ	22.771.572 КМ	-22.771.572 КМ
ЈП „Аквана“	16.782.549 КМ	18.090.317 КМ	-1.307.768 КМ
		Укупно:	-24.079.340 КМ

Битно за напоменути је да је 3.500.000 акција емитента „Топлане“ ад, локалне ознаке TPVL-R-A, номиналне вриједности 1 КМ, а које су власништво Града, заложене као инструмент обезбјеђења кредита по Уговору о залогу број 11000113-УЗ-885/13 (наш број 12-Г-2423/14) код Уникредит банке.

8.2. Пасива-обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

Укупне обавезе исказане су са стањем на дан биланса стања за 2015. године у износу од 176.758.121 КМ, а за 2016. године у износу од 161.679.953 КМ. Структуру обавеза по рачности са стањем на дан 31.12.2016. године чине:

- Краткорочне обавезе у износу од 32.433.243 КМ, од чега се на краткорочна резервисања и разграничења односи 3.896.530 КМ, а на све остале краткорочне обавезе односи се 28.536.713 КМ;

- Дугорочне обавезе у износу од 129.246.710 КМ, од чега се на дугорочна резервисања и разграничења односи 51.221.194 КМ, а на дугорочне финансијске обавезе односи се 76.669.188 КМ, док се на остале дугорочне финансијске обавезе односи 1.356.328 КМ.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2016. година	2015. година
1) финансијске обавезе	17.310.012	17.047.631
2) за лична примања	2.988.346	2.023.545
3) из пословања	5.972.212	9.012.228
- обав.које измирује Kfw	-310.319	-1.227.550
= обав.које се измирују из буџета	5.661.893	7.784.678
4) за расходе финансирања	273.040	226.240
5) за субвенције, грантове и дознаке	1.678.467	1.045.825
6) за дате трансфере	5.750	0
7) остале краткор.обавезе	308.886	292.054
УКУПНО:	28.536.713	29.647.523
Укупно-обавезе које се измирују из буџета Града:	28.226.394	28.419.973

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2016. година	2015. година
1) по кредитима	76.669.188	90.168.695
2) остале дугорочне обавезе	1.356.328	1.656.892
УКУПНО:	78.025.516	91.825.587

Из претходних табела је евидентно да је са 31.12.2016. године стање дугорочних обавеза знатно мање у односу на претходни обрачунски период, док су краткорочне обавезе на нивоу прошлогодишњих.

Смањење дугорочних обавеза износи 13.800.071 КМ и последица је преноса ових обавеза на краткорочне за износ обавеза по кредитима и репрограмима („Електрокрајине“, „Топлане“) приспјелих на наплату у 2017. години, као и мањих дугорочних кредитних задужења Града у 2016. години.

Код краткорочних обавеза треба напоменути да су у укупном износу ових обавеза које се измирују из буџетских средстава Града тренутно садржане и обавезе за камату у износу од 226.240 КМ које је ЗП „Електрокрајина“ АД Бањалука обрачунала на главни дуг по неизмиреним фактурама за утрошак енергије на јавним површинама и које су ушле у репрограм, при чему ће ове обавезе након измиреног дуга по репрограму бити отписане што је у складу са споразумима о нагодби Градске управе и Центра за развој и унапређење села са ЗП „Електрокрајином“ АД Б.Лука.

Изузев финансијских обавеза (рата кредита које доспијевају у току године) и осталих краткорочних обавеза, Град је преостале обавезе готово у цјелости измирио до краја фебруара 2017. године.

Б. Властити извори средстава

У следећој табели дат је упоредни преглед властитих извора за текућу и претходну годину.

Властити извори	2016. година	2015. година
Трајни извори средстава	284.679.415	284.308.356
Резерве	150	150
<i>Укупан финансијски резултат (1+2):</i>	<i>439.888.334</i>	<i>431.940.128</i>
1. Финансијски резултат ранијих година	431.644.015	415.558.467
2. Финансијски резултат текуће године	8.244.319	16.381.661
УКУПНО (властити извори):	724.567.899	716.248.634

У структури властитих извора највеће промјене су евидентирани на финансијском резултату текуће године. Укупан финансијски резултат Града Бања Лука за 2016. годину је већи у односу на претходну годину за 7.948.706 КМ, услед позитивног финансијског резултата текуће године из Биланса успјеха, кориговано за исправке материјално значајних грешака контролисаних буџетских корисника.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2016. годину

Према одредбама Закона о буџетском систему Републике Српске, буџетски дефицит представља негативну, а буџетски суфицит позитивну разлику између буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака на крају фискалне године. Појам буџетских прихода и буџетских расхода није еквивалентан појму прихода и расхода који је дефинисан у Међународним рачуноводственим стандардима за јавни сектор и који је релевантан за израду финансијског извјештаја.

Преглед прихода и примитака (укупна средства) и расхода и издатака (укупна потрошња) који су евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2016. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2016. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	127.461.779,70
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.396.592,91
3.	Остварени остали приходи и примици (донације и трансфери који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфицитом из претходног периода)	305.344,55
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	668.222,13
5.	Укупно остварена средства (1+2+3+4):	129.831.939,29
6.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	126.369.264,05

7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.220.269,92
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	198.405,11
9.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	668.222,13
10.	Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):	128.456.161,21
11.	Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):	99,4%
12.	Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):	1.375.778,08
13.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	1.092.515,65
14.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	176.322,99
15.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	106.939,44
16.	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Исказана разлика у износу од 1.375.778,08 КМ (претходна табела, редни број 12) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2016. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2016. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 13) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 1.092.515,65 КМ. Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од 11.745.565,65 КМ. С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 10.653.050,00 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани суфицит текућег периода за 2016. годину, у оквиру Фонда 01, износи поменутих 1.092.515,65 КМ.

Буџетски суфицит у 2016. години последица је, највећим дијелом, ниже реализације планираног буџета по појединим потрошачким јединицама (Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ; Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, Центар за развој и унапређење села) као и, дјелимично, уштеда у потрошњи појединих расхода и издатака у 2016. години, у односу на претходни период.

Као што је претходно наведено, за 2016. годину остварен је суфицит текућег периода у износу од 1.092.515,65 КМ. С обзиром на одредбе Упутства за утврђивање суфицита

расположивог за расподјелу ("Сл. гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), које прецизира начин на који се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу, након проведене анализе структуре оствареног суфицита, накнадно ће се утврдити да ли постоји основ за расподјелу претходно поменутог вишка прихода над расходима, који је остварен у оквиру Фонда 01, тј. планираних буџетских средстава.

Наиме, поменутим Упутством дефинисан је начин доношења Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, који пролази кроз сљедеће фазе:

1. утврђивање и анализу нераспоређеног суфицита, израчунавање дијела нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,

2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,

3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима:

-за покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-за супституцију спољних извора финансирања кроз реструктурирање буџета усвојеног за текућу фискалну годину и

- за нову потрошњу која није планирана званично усвојеним буџетом за текућу фискалну годину.

Као што је претходно наведено, ако се, након проведене анализе, утврди да постоји дио нераспоређеног суфицита који је стварно расположив за расподјелу, Скупштини Града ће бити припремљена и достављена Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу. Такође, уколико се донесе поменута одлука, иста би требала бити уврштена и у ребаланс буџета у току 2017. године, с обзиром да она представља измјену структуре и/или проширење последњег званично усвојеног буџетског оквира. На крају, битно за напоменути је да је у 2016. години остао неутрошен дио намјенских средстава (прихода) и иста ће бити у цијелини распоређена за намјене предвиђене законом, у 2017. години.

10. Резиме

На крају треба истаћи да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину“ представља приказ свих релевантних чињеница прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

➤ да су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите, поготово што је код Центра за социјални рад евидентно стално повећање броја корисника социјалне заштите, како у 2016. години, тако и по годинама уназад од 2012. године. Овакво стање у области социјалне заштите утиче и мијења структуру укупне потрошње која се планира сваке године у буџету Града,

➤ да су све финансијске обавезе по основу отплате дуга по кредитима измирене у роковима њиховог доспијећа, а да је Град у току 2016. године, с циљем да не угрози функционисање, користио краткорочну позајмицу, за финансирање дефицита готовинског тока, како би један дио нерелизованих буџетских средстава замијенио приливом на наведени начин,

➤ да су све обавезе периода измирене (Град је обавезе готово у цијелости измирио до краја фебруара 2017. године) те да су укупне, како краткорочне, тако и дугорочне обавезе које се измирују из буџета, мање у односу на претходну годину, што је, поред осталог, дјелимично резултат и проведене мултилатералне компензације, у 2016. години,

➤ да су издаци за произведену и непроизведену сталну имовину (капитална и инвестициона улагања) повећани у односу на претходну годину за 2 пута, што је дјелом резултат евидентирања опремања неизграђеног грађевинског земљишта властитим средствима од стране инвеститора. Такође, дио инвестиционих улагања реализован је из кредитних средстава, и то у оквиру пројекта Пословне зоне „Рамићи-Бања Лука“ и изградње моста у насељу Чесма,

➤ да је повећан укупан финансијски резултат, углавном као ефекат текућег извршења буџета са исказаним суфицитом. Посматрајући бруто буџетски дефицит и суфицит у периоду од 2012.-2016. године, (Бруто буџетски дефицит: 2012. године -14.059.494 КМ; 2013. година -607.155 КМ; Бруто буџетски суфицит: 2014. година 6.719.479 КМ, 2015. година 18.556.475 КМ и 2016. године 11.745.565,65 КМ), произилази да је Град у цијелости и у 2016. години текућу потрошњу финансирао из редовних прихода и примитака, те да је кроз рационалну потрошњу избјегао стварање буџетског дефицита за 2016. годину,

➤ да се путем оперативног буџета који је, као стварни износ средстава који је расположив за потрошњу, потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање на крајње рационалан начин, чиме се покушало ускладити стварање обавеза са расположивим буџетом, уз напомену да су поједине потребе за усклађивањем потрошње потрошачких јединица превазиђене путем реалокација буџетских средстава, у оквиру одобреног буџета, а што је складу са важећим прописима.

Због свега наведеног, предлагемо Скупштини Града да усвоји "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2016. године".

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2016. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	П План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		123.003.150,00	115.814.414,07	94,16
710000	I Порески приходи	64.090.000,00	64.699.894,83	100,95
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.012,90	101,29
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	15.059.000,00	14.653.300,89	97,31
714000	Порези на имовину	8.930.000,00	6.917.675,55	77,47
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	350.000,00	257.964,58	73,70
717000	Индириектни порези дозначени од УИО	39.700.000,00	42.757.859,37	107,70
719000	Остали порези	50.000,00	112.081,54	224,16
720000	II Непорески приходи	53.408.150,00	47.412.387,43	88,77
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	8.555.150,00	8.260.672,95	96,56
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	41.093.000,00	35.572.233,15	86,57
723000	Новчане казне	200.000,00	184.862,60	92,43
729000	Остали непорески приходи	3.560.000,00	3.394.618,73	95,35
730000	III Грантови	20.000,00	129.230,15	646,15
731000	Грантови	20.000,00	129.230,15	646,15
780000	IV Трансфери	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
781000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		91.478.293,00	87.167.344,10	95,29
410000	I Текући расходи	90.809.793,00	86.839.283,91	95,63
411000	Расходи за лична примања	36.902.800,00	36.182.540,51	98,05
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	26.953.830,00	24.312.658,03	90,20
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	6.705.500,00	6.601.346,09	98,45
414000	Субвенције	1.904.513,00	1.847.757,37	97,02
415000	Грантови	5.326.150,00	4.757.372,93	89,32
416000	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	13.017.000,00	13.137.608,98	100,93
480000	II Трансфери између буџетских јединица	386.000,00	328.060,19	84,99
481000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	386.000,00	328.060,19	84,99
****	III Буџетска резерва	282.500,00	0,00	0,00
В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)		31.524.857,00	28.647.069,97	90,87
Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)		-20.552.346,00	-16.901.504,32	82,24
810000	I Примиси за нефинансијску имовину	5.972.000,00	1.797.989,75	30,11
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	26.524.346,00	18.699.494,07	70,50
Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)		10.972.511,00	11.745.565,65	107,05
Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З)		-10.972.511,00	-10.653.050,00	97,09
Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)		-27.500,00	133.810,76	-486,58
910000	I Примиси од финансијске имовине	118.000,00	133.810,76	113,40
610000	II Издаци за финансијску имовину	145.500,00	0,00	0,00
Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)		-15.967.861,00	-15.482.857,35	96,96
920000	I Примиси од задуживања	4.844.000,00	5.019.568,53	103,62
620000	II Издаци за отплату дугова	20.811.861,00	20.502.425,88	98,51
З. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА		5.022.850,00	4.695.996,59	93,49
И. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)		0,00	1.092.515,65	-

Напомена: колона 3 представља износе из ребаланса буџета и иста не обухвата проведене реалокације буџетских средстава.

**БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ
И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ**

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		123.003.150,00	115.814.414,07	94,16
Порески и непорески приходи (71+72)		117.498.150,00	112.112.282,26	95,42
71	Порески приходи	64.090.000,00	64.699.894,83	100,95
711	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.012,90	101,29
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.012,90	101,29
713	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	15.059.000,00	14.653.300,89	97,31
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.400.000,00	1.250.795,43	89,34
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	8.500,00	1.211,73	14,26
713113	Порез на лична примања	13.650.000,00	13.400.976,63	98,18
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	500,00	317,10	63,42
714	Порези на имовину	8.930.000,00	6.917.675,55	77,47
714111	Порез на имовину	95.000,00	191.825,34	201,92
714112	Порез на непокретности	8.800.000,00	6.714.012,86	76,30
714211	Порез на наслеђе и поклоне	5.000,00	751,49	15,03
714311	Порез на пренос непокретности и права	30.000,00	11.085,86	36,95
715	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	350.000,00	257.964,58	73,70
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	150.000,00	194.067,50	129,38
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	200.000,00	63.554,07	31,78
715300	Акцизе	0,00	343,01	-
717	Индиректни порези дозначени од УИО	39.700.000,00	42.757.859,37	107,70
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	39.700.000,00	42.757.859,37	107,70
719	Остали порези	50.000,00	112.081,54	224,16
719113	Порез на добитке од игара на срећу	50.000,00	112.081,54	224,16
72	Непорески приходи	53.408.150,00	47.412.387,43	88,77
721	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	8.555.150,00	8.260.672,95	96,56
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.900.000,00	1.280.097,54	67,37
721223	Приходи од земљишне ренте	6.600.000,00	6.907.970,10	104,67
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	5.000,00	207,21	4,14
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	33.150,00	31.604,89	95,34
721412	Приходи од обвезница	14.000,00	35.594,73	254,25
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	3.000,00	513,60	17,12
721919	Остали приходи од имовине	0,00	4.684,88	-
722	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	41.093.000,00	35.572.233,15	86,57
7221	Административне накнаде и таксе	1.350.000,00	1.501.172,72	111,20
722118	Посебана републичка такса на нафтне деривате	0,00	12.199,80	-
722131	Градске административне таксе	1.350.000,00	1.488.972,92	110,29
7223	Комуналне накнаде и таксе	9.745.000,00	8.600.181,12	88,25
722311	Комуналне таксе на држање животиња	0,00	140,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	4.700.000,00	3.618.741,55	76,99
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	4.000,00	1.568,33	39,21
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	500.000,00	463.525,98	92,71
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	0,00	6.074,05	-
722316	Ком. таксе за приређивање музичких програма у угоститељским објект.	19.000,00	19.200,00	101,05
722317	Ком. таксе за коришћење витрина за излагање робе ван посл. просторије	0,00	450,00	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.000.000,00	810.053,63	81,01
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.200.000,00	3.354.221,65	104,82
722321	Боравишна такса	222.000,00	212.349,43	95,65
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	0,00	70,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	100.000,00	113.786,50	113,79

Економ. код	ОПИС	П План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
7224	Накнаде по разним основама	24.769.000,00	20.733.034,94	83,71
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.000.000,00	8.384.354,50	93,16
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	5.500.000,00	4.434.090,16	80,62
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	400.000,00	354.278,96	88,57
722421	Накнада за коришћење путева	35.000,00	84.040,00	240,11
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	20.000,00	36.996,66	184,98
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	200.000,00	269.460,78	134,73
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	400.000,00	173.362,21	43,34
722437	Накнада за обављање послова од опш. интереса у шумама у прив. свој.	5.000,00	202,37	4,05
722440	Накнаде за воде	1.000.000,00	852.445,87	85,24
722457	Накнада за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.000,00	105,40	10,54
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.700.000,00	3.980.936,65	69,84
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	6.000,00	22.108,35	368,47
722464	Накнада за воде за узгој рибе	5.000,00	6.087,72	121,75
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.000,00	5.391,01	89,85
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.825.000,00	1.702.936,96	93,31
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енер.	400.000,00	270.977,00	67,74
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у поврнским водама	16.000,00	17.377,42	108,61
722491	Концесиона накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	250.000,00	137.882,92	55,15
7225	Приходи од пружања јавних услуга	5.229.000,00	4.737.844,37	90,61
722521	Приходи општинских органа управе	140.000,00	84.768,80	60,55
722591	<i>Власти приходи буџетских корисника Града</i>	<i>5.089.000,00</i>	<i>4.653.075,57</i>	<i>91,43</i>
	Центар за социјални рад	300.000,00	254.623,10	84,87
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.600.000,00	3.396.685,19	94,35
	Бански двор - Културни центар	114.000,00	45.700,00	40,09
	Туристичка организација града	0,00	140,00	-
	ЈУ СЦ "Борик"	200.000,00	125.146,82	62,57
	Гимназија	100.000,00	98.619,90	98,62
	Грађевинска школа	20.000,00	18.700,00	93,50
	Економска школа	67.000,00	56.853,69	84,86
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	58.000,00	46.719,10	80,55
	Медицинска школа	62.000,00	58.895,00	94,99
	Пољопривредна школа	40.000,00	41.586,88	103,97
	Техничка школа	100.000,00	68.104,10	68,10
	Технолошка школа	30.000,00	32.527,00	108,42
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	25.000,00	25.825,49	103,30
	Школа ученика у привреди	25.000,00	18.619,50	74,48
	Музичка школа "Владо Милошевић"	5.000,00	8.215,00	164,30
	Центар "Заштити ме"	340.000,00	353.944,80	104,10
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	3.000,00	1.700,00	56,67
	Одјељење за финансије	0,00	470,00	-
723	Новчане казне	200.000,00	184.862,60	92,43
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	200.000,00	184.862,60	92,43
729	Остали непорески приходи	3.560.000,00	3.394.618,73	95,35
729124	Остали општински непорески приходи	3.560.000,00	3.394.618,73	95,35
73	Грантови	20.000,00	129.230,15	646,15
731	Грантови	20.000,00	129.230,15	646,15
731200	Грантови из земље (учешће грађана и други грантови)	20.000,00	1.349,08	6,75
731200	Капитални грантови од правних лица у земљи	0,00	127.876,66	-
7311-2	Текући и капитални грантови (пренос са Фонда 03-неутрошени грантови буџетских корисника)	0,00	4,41	-
78	Трансфери између буџетских јединица	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
781	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	3.485.000,00	3.572.781,63	102,52
781300	Трансфер јединицама локалне самоуправе - за провођење референдума	0,00	120,03	-
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - из Програма јавних инвестиција Републике Српске	2.000.000,00	0,00	0,00

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			5.972.000,00	1.797.989,75	30,11
81		Примици за нефинансијску имовину	5.972.000,00	1.797.989,75	30,11
811		Примици за произведену сталну имовину	0,00	233,07	-
811222	0111	Примици за рачунарску опрему	0,00	233,07	-
813		Примици за непроизведену сталну имовину	3.900.000,00	301.878,20	7,74
813112	0660	Примици за градско грађевинско земљиште	3.900.000,00	301.878,20	7,74
814		Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	1.000.000,00	324.729,04	32,47
814111	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	1.000.000,00	324.729,04	32,47
816		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	373,00	37,30
816100	0810	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	373,00	37,30
817		Примици по основу пореза на додату вриједност	1.071.000,00	1.170.776,44	109,32
817110		<i>Примици по основу пореза на додату вриједност</i>	<i>1.071.000,00</i>	<i>1.170.776,44</i>	<i>109,32</i>
	0112	Одјељење за финансије	951.000,00	1.025.528,25	107,84
	0520	Инвестиције	1.000,00	387,86	38,79
	0820	Бански двор - Културни центар	15.000,00	12.651,40	84,34
	0421	Центар за развој и унапређење села	0,00	33.502,00	-
	0810	ЈУ СЦ "Борик"	94.000,00	91.096,18	96,91
	0922	Економска школа	5.000,00	2.723,30	54,47
	0922	Електротехничка школа "Никола Тесла"	3.500,00	1.472,78	42,08
	0922	Пољопривредна школа	500,00	2.175,72	435,14
	0922	Техничка школа	1.000,00	1.238,95	123,90
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:			128.975.150,00	117.612.403,82	91,19

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		91.478.293,00	91.555.073,00	87.167.344,10	95,21
41	Текући расходи	90.809.793,00	90.909.633,00	86.839.283,91	95,52
411	Расходи за лична примања	36.902.800,00	36.573.370,00	36.182.540,51	98,93
411100	Расходи за бруто плате	30.510.100,00	30.300.880,00	30.012.155,81	99,05
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослен.	6.392.700,00	6.272.490,00	6.170.384,70	98,37
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	26.953.830,00	26.929.320,00	24.312.658,03	90,28
412100	Расходи по основу закупа	495.700,00	490.840,00	470.688,78	95,89
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.389.180,00	3.476.340,00	3.216.812,25	92,53
412300	Расходи за режијски материјал	621.260,00	643.970,00	547.968,30	85,09
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.102.300,00	2.106.400,00	1.884.503,20	89,47
412500	Расходи за текуће одржавање	4.087.820,00	4.119.660,00	3.780.946,78	91,78
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	428.750,00	435.160,00	325.166,98	74,72
412700	Расходи за стручне услуге	3.000.830,00	2.666.880,00	2.138.203,60	80,18
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.441.300,00	9.504.800,00	9.154.692,75	96,32
412900	Остали непоменути расходи	3.386.690,00	3.485.270,00	2.793.675,39	80,16
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	6.705.500,00	6.680.230,00	6.601.346,09	98,82
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	6.570.000,00	6.510.000,00	6.455.876,81	99,17
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	75.000,00	75.000,00	69.078,83	92,11
413900	Расходи по основу затезних камата	60.500,00	95.230,00	76.390,45	80,22
414	Субвенције	1.904.513,00	1.936.163,00	1.847.757,37	95,43
414100	Субвенције	1.904.513,00	1.936.163,00	1.847.757,37	95,43
415	Грантови	5.326.150,00	5.442.550,00	4.757.372,93	87,41
415100	Грантови у иностранство	1.500,00	11.500,00	11.279,15	98,08
415200	Грантови у земљи	5.324.650,00	5.431.050,00	4.746.093,78	87,39
416	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	13.017.000,00	13.348.000,00	13.137.608,98	98,42
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	9.477.000,00	9.699.500,00	9.505.317,14	98,00
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	490.000,00	475.500,00	464.298,13	97,64
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.050.000,00	3.173.000,00	3.167.993,71	99,84
48	Трансфери између буџетских јединица	386.000,00	380.940,00	328.060,19	86,12
481	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	386.000,00	380.940,00	328.060,19	86,12
481200	Трансфери ентитету	386.000,00	375.190,00	322.310,19	85,91
481900	Трансфери осталим нивоима власти	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
*****	БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	282.500,00	264.500,00	0,00	0,00
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		26.524.346,00	26.396.016,00	18.699.494,07	70,84
51	Издаци за нефинансијску имовину	26.524.346,00	26.396.016,00	18.699.494,07	70,84
511	Издаци за произведену сталну имовину	19.310.146,00	19.252.846,00	11.897.370,68	61,80
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	10.410.811,00	10.122.211,00	5.649.257,57	55,81
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.828.200,00	3.884.290,00	2.920.208,74	75,18
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.874.935,00	4.066.645,00	2.928.181,59	72,00
511600	Издаци за инвестициону имовину	130.000,00	145.000,00	137.796,26	95,03
511500	Издаци за биолошку имовину	0,00	28.500,00	28.489,50	99,96
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.066.200,00	1.006.200,00	233.437,02	23,20

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	5.852.000,00	5.599.000,00	5.320.924,85	95,03
513100	Издаци за прибављање земљишта	5.850.000,00	5.597.000,00	5.318.973,29	95,03
513700	Издаци за нематеријалну произведену имовину - издаци за лиценце	2.000,00	2.000,00	1.951,56	97,58
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
517	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.312.200,00	1.494.170,00	1.435.417,78	96,07
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.312.200,00	1.494.170,00	1.435.417,78	96,07
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:		118.002.639,00	117.951.089,00	105.866.838,17	89,75

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ-РАЧУН ФИНАНСИРАЊА

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 28.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
	ФИНАНСИРАЊЕ	-10.972.511,00	-10.653.050,00	97,09
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	-27.500,00	133.810,76	-486,58
91	<i>Примици од финансијске имовине</i>	<i>118.000,00</i>	<i>133.810,76</i>	<i>113,40</i>
911	Примици од финансијске имовине	118.000,00	133.810,76	113,40
911100	Примици од хартија од вриједности	96.000,00	103.832,40	108,16
911413-8	Примици од наплате датих зајмова ЈЛС и осталим нивоима власти	1.000,00	0,00	0,00
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	12.000,00	21.341,96	177,85
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	9.000,00	8.636,40	95,96
61	<i>Издаци за финансијску имовину</i>	<i>145.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
611	Издаци за финансијску имовину	145.500,00	0,00	0,00
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	100.000,00	0,00	0,00
611400	Издаци за дате зајмове	45.500,00	0,00	0,00
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	-15.967.861,00	-15.482.857,35	96,96
92	<i>Примици од задуживања</i>	<i>4.844.000,00</i>	<i>5.019.568,53</i>	<i>103,62</i>
921	Примици од задуживања	4.844.000,00	5.019.568,53	103,62
921200	<i>Примици од зајмова узетих од банака</i>	<i>4.544.000,00</i>	<i>4.541.888,91</i>	<i>99,95</i>
	Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.493.000,00	1.491.323,75	99,89
	Пријевремена отплата кредитних задужења	51.000,00	50.565,16	99,15
	Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, из кредитних средстава	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	300.000,00	477.679,62	159,23
62	<i>Издаци за отплату дугова</i>	<i>20.811.861,00</i>	<i>20.502.425,88</i>	<i>98,51</i>
621	Издаци за отплату дугова	20.811.861,00	20.502.425,88	98,51
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	17.062.000,00	17.121.100,69	100,35
621900	Издаци за отплату осталих дугова	3.749.861,00	3.381.325,19	90,17
****	РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	5.022.850,00	4.695.996,59	93,49

**БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2016. ГОДИНУ -
ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА**

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I - ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: СКУПШТИНА ГРАДА

Број потрошачке јединице: 2002110

41		Текући расходи	1.010.000,00	1.013.000,00	932.191,34	92,02
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	627.000,00	614.200,00	565.113,53	92,01
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	600.000,00	579.200,00	534.120,28	92,22
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	25.000,00	34.000,00	30.993,25	91,16
415		Грантови	383.000,00	398.800,00	367.077,81	92,05
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	383.000,00	398.800,00	367.077,81	92,05
УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:			1.010.000,00	1.013.000,00	932.191,34	92,02

Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА

Број потрошачке јединице: 2002111

41		Текући расходи	662.700,00	662.700,00	601.526,44	90,77
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	662.700,00	662.700,00	601.526,44	90,77
412100	0160	Расходи по основу закупа	5.200,00	5.200,00	5.064,87	97,40
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	21.500,00	3.500,00	2.787,01	79,63
412300	0160	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.000,00	537,03	5,97
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.000,00	26.122,10	87,07
412700	0160	Расходи за стручне услуге	26.200,00	26.200,00	234,00	0,89
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	113.200,00	113.200,00	96.610,99	85,35
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	328.500,00	328.500,00	326.407,26	99,36
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицама у процесу техничке припреме и провођења избора	120.100,00	138.100,00	136.768,48	99,04
412900	0160	Остали непоменути расходи	9.000,00	9.000,00	6.994,70	77,72
48		Трансфери између буџетских јединица	24.000,00	23.190,00	16.440,00	70,89
481		Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	24.000,00	23.190,00	16.440,00	70,89
481200	0160	Трансфери ентитету за потребе бирачког процеса	24.000,00	23.190,00	16.440,00	70,89
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.500,00	2.500,00	2.411,03	96,44
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.500,00	2.500,00	2.411,03	96,44
511300	0160	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.411,03	96,44
УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:			689.200,00	688.390,00	620.377,47	90,12

Назив потрошачке јединице: ГРАДОНАЧЕЛНИК

Број потрошачке јединице: 2002120

41		Текући расходи	290.000,00	292.500,00	250.210,01	85,54
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	190.000,00	198.000,00	165.308,01	83,49
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	8.467,89	42,34
412700	0111	Расходи за стручне услуге	13.000,00	9.100,00	5.076,39	55,78
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	45.000,00	45.000,00	36.541,57	81,20
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	36.000,00	36.000,00	35.854,40	99,60
412900	0111	Остали непоменути расходи - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града, остали расходи	76.000,00	87.900,00	79.367,76	90,29
415		Грантови	80.000,00	74.500,00	69.679,15	93,53
415100	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
415100	0111	Грантови у иностранство	0,00	10.000,00	9.779,15	97,79
415200	0111	Грантови- међународна и међуопшт. сарадња, слава и дан Града	30.000,00	27.500,00	27.400,00	99,64
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	48.500,00	35.500,00	31.000,00	87,32
416		Дознаке појединцима	20.000,00	20.000,00	15.222,85	76,11
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	20.000,00	20.000,00	15.222,85	76,11

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	0,00	7.500,00	6.478,20	86,38
511		Издаци за произведену сталну имовину	0,00	7.500,00	6.478,20	86,38
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	0,00	7.500,00	6.478,20	86,38
УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:			290.000,00	300.000,00	256.688,21	85,56
***** **** БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:			282.500,00	264.500,00	0,00	0,00

Назив потр. јединице: СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Број потрошачке јединице: 2002121

41		<i>Текући расходи</i>	254.000,00	254.000,00	47.597,72	18,74
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	54.000,00	54.000,00	47.597,72	88,14
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	23.000,00	23.000,00	20.439,18	88,87
412300	0111	Расходи за режијски материјал	14.500,00	14.500,00	14.081,00	97,11
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	16.500,00	16.500,00	13.077,54	79,26
415		Текући и капитални грантови	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
415200	0111	Финансирање активности МЗ по одлукама Савјета МЗ	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
415200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора уз властито учешће МЗ	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:			254.000,00	254.000,00	47.597,72	18,74

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ

Број потрошачке јединице: 2002123

41		<i>Текући расходи</i>	61.000,00	61.000,00	40.759,67	66,82
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	61.000,00	61.000,00	40.759,67	66,82
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	8.000,00	8.000,00	5.661,49	70,77
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	50.000,00	50.000,00	32.164,86	64,33
412900	0111	Остали непоменути расходи	3.000,00	3.000,00	2.933,32	97,78
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:			61.000,00	61.000,00	40.759,67	66,82

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ

Број потрошачке јединице: 2002124

41		<i>Текући расходи</i>	533.000,00	483.430,00	437.967,90	90,60
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	533.000,00	483.430,00	437.967,90	90,60
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	103.000,00	103.000,00	92.502,39	89,81
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	15.000,00	8.359,84	55,73
412700	0133	Расходи за стручне услуге	172.000,00	168.000,00	141.018,74	83,94
412700	0133	Пројекат дигитализације архиве	50.000,00	0,00	0,00	-
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	178.000,00	178.000,00	177.106,85	99,50
412900	0133	Остали непоменути расходи	15.000,00	19.430,00	18.980,08	97,68
51		<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	77.500,00	127.500,00	98.408,29	77,18
511		Издаци за произведену сталну имовину	75.500,00	125.500,00	96.456,73	76,86
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	73.800,00	73.800,00	70.446,46	95,46
511300	0133	Пројекат дигитализације архиве	0,00	50.000,00	24.312,60	48,63
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.700,00	1.700,00	1.697,67	99,86
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	1.951,56	97,58
513700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину - издаци за лиценце	2.000,00	2.000,00	1.951,56	97,58
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:			610.500,00	610.930,00	536.376,19	87,80

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ						
Број потрошачке јединице: 2002125						
41		Текући расходи	483.000,00	483.500,00	192.827,62	39,88
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	303.000,00	303.500,00	145.329,37	47,88
412100	0220	Расходи по основу закупа	13.000,00	13.000,00	8.734,53	67,19
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	20.000,00	350,00	1,75
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	30.000,00	30.000,00	7.961,97	26,54
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	80.000,00	80.000,00	39.775,89	49,72
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	80.000,00	80.000,00	26.606,16	33,26
412700	0220	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	24.751,72	61,88
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	10.000,00	10.000,00	6.669,00	66,69
412900	0220	Остали непоменути расходи	30.000,00	30.500,00	30.480,10	99,93
415		Грантови	30.000,00	30.000,00	18.200,00	60,67
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	30.000,00	30.000,00	18.200,00	60,67
416		Дознаке појединцима	150.000,00	150.000,00	29.298,25	19,53
416100	0220	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	150.000,00	150.000,00	29.298,25	19,53
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.626.435,00	3.626.435,00	2.600.118,33	71,70
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.576.435,00	3.576.435,00	2.554.337,57	71,42
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	140.000,00	20.000,00	3.073,49	15,37
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	115.000,00	115.000,00	110.414,07	96,01
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	1.910.000,00	2.075.000,00	1.334.361,79	64,31
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	1.361.435,00	1.361.435,00	1.106.488,22	81,27
511600	0220	Издаци за инвестициону имовину	50.000,00	5.000,00	0,00	0,00
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
516100	0220	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
62		Издаци за отплату дугова	0,00	1.150,00	1.134,00	98,61
621		Издаци за отплату дугова	0,00	1.150,00	1.134,00	98,61
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	1.150,00	1.134,00	98,61
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:			4.109.435,00	4.111.085,00	2.794.079,95	67,96

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**

Број потрошачке јединице: **2002126**

41		Текући расходи	101.000,00	101.000,00	47.840,57	47,37
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	81.000,00	81.000,00	32.840,57	40,54
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.000,00	25.000,00	14.352,38	57,41
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	25.000,00	4.761,03	19,04
412700	0111	Расходи за стручне услуге	27.000,00	27.000,00	10.327,16	38,25
412900	0111	Остали непоменути расходи	4.000,00	4.000,00	3.400,00	85,00
415		Грантови	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,00
415200	0111	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.340.000,00	2.340.000,00	2.135.689,69	91,27
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.340.000,00	2.340.000,00	2.135.689,69	91,27
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	507.000,00	583.500,00	568.632,99	97,45
511100	0490	Кредитна средства - средства за I. фазу реализације пројекта "Пословна зона" у Рамићима	1.493.000,00	1.493.000,00	1.491.323,75	99,89
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	220.000,00	143.500,00	0,00	0,00
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	0,00	5.000,00	4.098,89	81,98
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	120.000,00	115.000,00	71.634,06	62,29
УКУПНО ОДС. ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ:			948.000,00	948.000,00	692.206,51	73,02
УКУПНО ОДС. ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ СА КРЕД. СР.:			2.441.000,00	2.441.000,00	2.183.530,26	89,45

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ						
Број потрошачке јединице: 2002127						
41		Текући расходи	878.000,00	851.110,00	298.497,86	35,07
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	878.000,00	851.110,00	298.497,86	35,07
412700	0111	Расходи за стручне услуге	25.000,00	40.000,00	38.845,84	97,11
412700	0112	Финансирање послова премјера и успост. катастра непокретности	3.000,00	3.000,00	847,00	28,23
412700	0112	Стручни послови везани за евидентирање земљишта у власништву Града и трошкови јединице за реал. пројекта "Управљање имовином"	50.000,00	40.000,00	264,00	0,66
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	800.000,00	768.110,00	258.541,02	33,66
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:			878.000,00	851.110,00	298.497,86	35,07
Назив потрошачке јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ						
Број потрошачке јединице: 2002130						
41		Текући расходи	261.950,00	264.950,00	223.177,48	84,23
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	261.950,00	262.950,00	221.785,98	84,35
412100	0133	Расходи по основу закупа	72.000,00	75.000,00	74.640,72	99,52
412200	0133	Расходи за комуникационе (поштанске) услуге	0,00	132.950,00	101.497,06	76,34
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	55.000,00	45.648,20	83,00
412700	0133	Расходи за стручне услуге	134.950,00	0,00	0,00	-
413		Расходи по основу затезних камата	0,00	2.000,00	1.391,50	-
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	0,00	2.000,00	1.391,50	-
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ :			261.950,00	264.950,00	223.177,48	84,23
Назив потрошачке јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ						
Број потрошачке јединице: 2002140						
41		Текући расходи	23.760.600,00	23.459.490,00	23.037.930,17	98,20
411		Расходи за лична примања	22.162.300,00	21.895.690,00	21.648.766,47	98,87
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.542.300,00	18.335.300,00	18.117.076,34	98,81
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.530.000,00	3.453.390,00	3.421.703,65	99,08
411200	0111	Расходи за отпремнине	90.000,00	107.000,00	109.986,48	102,79
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.565.300,00	1.530.800,00	1.356.163,70	88,59
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	380.000,00	400.000,00	388.794,90	97,20
412300	0112	Расходи за режијски материјал	195.000,00	196.000,00	138.232,49	70,53
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	3.221,50	53,69
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	14.000,00	18.500,00	18.365,17	99,27
412700	0112	Расходи за стручне услуге	459.000,00	354.000,00	309.988,73	87,57
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	21.000,00	21.000,00	19.688,09	93,75
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	71.000,00	71.000,00	27.582,37	38,85
412900	0112	Бруто наканде за рад ван радног односа	39.000,00	39.000,00	37.392,61	95,88
412900	0112	Расходи по основу поврата по рјешењима	203.300,00	210.300,00	239.530,62	113,90
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	177.000,00	177.000,00	135.969,03	76,82
412900	0112	Расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС	0,00	38.000,00	37.398,19	98,42
415		Грантови	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.172.500,00	1.282.500,00	1.224.561,80	95,48
511		Издаци за произведену сталну имовину	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
517		Издаци по основу пореза на додатну вријед.	1.150.000,00	1.260.000,00	1.224.561,80	97,19
517100	0112	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	1.150.000,00	1.260.000,00	1.224.561,80	97,19
62		Издаци за отплату дугова	21.000,00	21.000,00	20.902,43	99,54
621		Издаци за отплату дугова	21.000,00	21.000,00	20.902,43	99,54
621900		Издаци за отплату осталих дугова	21.000,00	21.000,00	20.902,43	99,54
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:			24.954.100,00	24.762.990,00	24.283.394,40	98,06

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**
 Број потрошачке јединице: **2002150**

41		Текући расходи	2.139.513,00	2.169.513,00	2.109.701,19	97,24
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	100.000,00	100.000,00	94.848,99	94,85
412700	0411	Расходи за стручне услуге	42.000,00	42.000,00	38.284,15	91,15
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00
412900	0490	Остали непоменути расходи	7.000,00	7.000,00	5.564,84	79,50
414		Субвенције	1.124.513,00	1.156.163,00	1.128.952,20	97,65
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	600.000,00	600.000,00	593.677,60	98,95
414100	0411	Субвенције за samozapošljavanje у производним, занатским и услужним дјелатностима	200.000,00	230.000,00	209.110,60	90,92
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	200.000,00	201.650,00	201.651,00	100,00
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	124.513,00	124.513,00	124.513,00	100,00
415		Текући грантови	915.000,00	913.350,00	885.900,00	96,99
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	3.350,00	900,00	26,87
415200	0490	Текући грант Олимпијском базену	910.000,00	910.000,00	885.000,00	97,25
61		Издаци за финансијску имовину	100.000,00	70.000,00	0,00	0,00
611		Издаци за финансијску имовину	100.000,00	70.000,00	0,00	0,00
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	100.000,00	70.000,00	0,00	0,00
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:			2.239.513,00	2.239.513,00	2.109.701,19	94,20

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**
 Број потрошачке јединице: **2002160**

41		Текући расходи	40.000,00	40.000,00	23.901,70	59,75
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	40.000,00	40.000,00	23.901,70	59,75
412700	0620	Расходи за стручне услуге (услуге информисања и медија, услуге рушења објеката и др.)	40.000,00	40.000,00	23.901,70	59,75
51		Издаци за нефинансијску имовину	637.000,00	637.000,00	18.720,00	2,94
511		Издаци за произведену сталну имовину	637.000,00	637.000,00	18.720,00	2,94
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	578.000,00	578.000,00	0,00	0,00
511700	0620	Израда спроведбених планова и остале документације	59.000,00	59.000,00	18.720,00	31,73
УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:			677.000,00	677.000,00	42.621,70	6,30

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

Назив потрошачке јединице: **УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
 Број потрошачке јединице: **2002171**

41		Текући расходи	165.000,00	115.000,00	79.347,81	69,00
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	165.000,00	115.000,00	79.347,81	69,00
412700	0660	Расходи за стручне услуге	150.000,00	100.000,00	76.348,49	76,35
412900	0660	Остали непоменути расходи	15.000,00	15.000,00	2.999,32	20,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	10.338.211,00	10.045.211,00	8.300.356,01	82,63
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.488.211,00	4.448.211,00	2.981.382,72	67,02
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	1.137.700,00	1.119.700,00	778.694,78	69,54
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - по Одл. о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	472.011,00	472.011,00	472.011,00	100,00
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете и каблов. канализације	50.000,00	45.000,00	42.847,17	95,22
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других обј.	346.500,00	346.500,00	273.107,09	78,82
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	550.000,00	583.000,00	552.108,20	94,70
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	1.650.000,00	1.650.000,00	673.139,53	40,80
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	40.000,00	30.000,00	24.270,48	80,90
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук сл.	98.000,00	98.000,00	78.807,61	80,42
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. докумен.	144.000,00	104.000,00	86.396,86	83,07

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	5.850.000,00	5.597.000,00	5.318.973,29	95,03
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-изградња инфраструкт. објеката	1.500.000,00	1.247.000,00	1.148.114,63	92,07
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рј.)	500.000,00	500.000,00	409.908,03	81,98
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-по уговорима са инвеститорима са финансирање опремања град. грађ. земљишта	3.850.000,00	3.850.000,00	3.760.950,63	97,69
УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА:			10.503.211,00	10.160.211,00	8.379.703,82	82,48

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002172**

41		Текући расходи	13.596.500,00	13.553.100,00	12.784.512,60	94,33
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	13.596.500,00	13.531.100,00	12.774.307,76	94,41
412100	0660	Расходи по основу закупа	90.000,00	103.000,00	102.913,20	99,92
412200	0660	Расходи по осн. утрошка. енерг.-гараже, пословни простори	100.000,00	93.000,00	44.915,07	48,30
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	30.000,00	10.000,00	4.799,80	48,00
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	449.800,00	449.800,00	445.260,68	98,99
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете и семафора	360.000,00	380.000,00	358.425,32	94,32
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.585.500,00	1.685.500,00	1.636.910,68	97,12
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	950.000,00	950.000,00	949.757,29	99,97
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	50.000,00	25.366,44	50,73
412500	0660	Расходи за текуће одр. пословних прост. и гаража, хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	60.000,00	25.198,03	42,00
412500	0660	Расходи за текуће одр. комунал. опреме и опреме паркинг прост.	233.000,00	233.000,00	199.654,65	85,69
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	295.900,00	266.000,00	198.370,58	74,58
412700	0660	Расходи за стручне услуге	540.000,00	491.000,00	364.617,67	74,26
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	75.000,00	75.000,00	66.991,28	89,32
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. расвјете на јавним површинама	1.645.000,00	1.605.000,00	1.548.144,15	96,46
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.341.300,00	3.401.300,00	3.314.213,23	97,44
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	500.000,00	500.000,00	602.242,07	120,45
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средстава по Закону о шумама	250.000,00	250.000,00	147.319,73	58,93
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде на јавним површинама и објектима	40.000,00	40.000,00	29.755,97	74,39
412800	0560	Расходи за услуге одржавање зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.570.000,00	1.541.500,00	1.540.506,83	99,94
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	13.973,85	69,87
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.300.000,00	1.300.000,00	1.131.066,61	87,01
412900	0160	Расходи по основу вансудских поравнања	21.000,00	21.000,00	23.575,72	112,27
412900	0660	Остали непоменути расходи	0,00	6.000,00	328,91	5,48
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	22.000,00	10.204,84	46,39
413900	0660	Расходи по основу затезних камата	0,00	22.000,00	10.204,84	46,39
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.589.500,00	2.782.900,00	2.582.414,52	92,80
511		Издаци за произведену стал. имовину	2.589.500,00	2.782.900,00	2.582.414,52	92,80
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	95.000,00	95.000,00	93.716,46	98,65
511100	0660	Изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	0,00	42.900,00	0,00	0,00
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	49.753,01	99,51
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.200.000,00	1.185.000,00	1.155.709,60	97,53
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	700.000,00	845.000,00	941.768,33	111,45
511200	0451	Издаци за инвестиционо одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева-намјенска средства по Закону о шумама	150.000,00	150.000,00	26.244,85	17,50
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	78.500,00	78.500,00	72.431,78	92,27
511300	0451	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	85.000,00	42.000,00	25.845,30	61,54
511500	0660	Издаци за биолошку имовину	0,00	28.500,00	28.489,50	99,96
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину-пословни простори и склоништа, адаптација простора за подршку привредним активностима	80.000,00	140.000,00	137.796,26	98,43
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. документације	121.000,00	106.000,00	50.659,43	47,79
62		Издаци за отплату дугова	204.000,00	204.000,00	201.297,13	98,68
621		Издаци за отплату дугова	204.000,00	204.000,00	201.297,13	98,68
621900		Издаци за отплату осталих дугова	204.000,00	204.000,00	201.297,13	98,68
УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА:			16.390.000,00	16.540.000,00	15.568.224,25	94,12

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ИНВЕСТИЦИЈЕ						
Број потрошачке јединице: 2002173						
41		Текући расходи	279.200,00	302.200,00	42.243,90	13,98
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	6.000,00	8.000,00	7.020,00	87,75
412700	0660	Расходи за стручне услуге	6.000,00	8.000,00	7.020,00	87,75
415		Текући и капитални грантови	273.200,00	294.200,00	35.223,90	11,97
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	150.000,00	173.000,00	0,00	0,00
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	57.200,00	57.200,00	6.552,00	11,45
415200	0912	Реконструкција сале ОШ"Б.Станковић"	2.000,00	0,00	0,00	-
415200	1020	Капитални грант непрофитним субјектима у земљи	37.000,00	37.000,00	28.671,90	77,49
415200	1020	Учешће у пројектима за стамбено збрињавање - изгр. кућа за поплаване	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
48		Трансфери између буџетских јединица	300.000,00	300.000,00	255.837,20	85,28
481		Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	300.000,00	300.000,00	255.837,20	85,28
481200	0760	Трансфер за изградњу амбуланти породичне медицине	300.000,00	300.000,00	255.837,20	85,28
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.777.000,00	1.639.000,00	529.563,56	32,31
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.777.000,00	1.639.000,00	529.563,56	32,31
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	635.000,00	497.000,00	57.523,90	11,57
511100	0660	Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона	202.000,00	202.000,00	200.823,14	99,42
511100	0660	Издаци за изградњу - тврђава "Кастел"	92.100,00	92.100,00	80.961,04	87,91
511100	0820	Издаци за изградњу - студентско позориште	500,00	500,00	0,00	0,00
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - тврђава "Кастел"	212.900,00	212.900,00	11.764,48	5,53
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ и МК	50.000,00	50.000,00	47.353,68	94,71
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката	50.000,00	50.000,00	49.911,32	99,82
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију домова културе	50.000,00	50.000,00	44.979,40	89,96
511200	0820	Издаци за реконструкцију кровишта Банског двора	445.000,00	445.000,00	31.917,60	7,17
511300	0820	Издаци за опремање студентског позоришта	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00
511700	0111	Издаци за нематер. произведену имовину-Кастел-Цјелина 2	20.000,00	20.000,00	4.329,00	21,65
УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:			2.356.200,00	2.241.200,00	827.644,66	36,93
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:			29.249.411,00	28.941.411,00	24.775.572,73	85,61

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**

Број потрошачке јединице: **2002180**

41		Текући расходи	1.264.000,00	1.361.000,00	1.270.569,89	93,36
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	70.000,00	77.000,00	60.763,99	78,91
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.000,00	66,67
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	50.000,00	57.000,00	47.095,25	82,62
412700	1090	Расходи за стручне услуге	17.000,00	17.000,00	11.668,74	68,64
415		Грантови	489.000,00	579.000,00	561.125,90	96,91
415200	1090	Текући грантови за рад борацких организација Града	240.000,00	240.000,00	235.000,00	97,92
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борацких и других организ.	249.000,00	249.000,00	239.901,80	96,35
415200	1090	Капитални грантови за изградњу споменика и спомен обиљежја	0,00	90.000,00	86.224,10	95,80
416		Дознаке појединцима	705.000,00	705.000,00	648.680,00	92,01
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	375.000,00	375.000,00	339.200,00	90,45
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	330.000,00	330.000,00	309.480,00	93,78

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		Издаци за нефинансијску имовину	550.000,00	453.000,00	135.800,04	29,98
511		Издаци за произведену сталну имовину	550.000,00	453.000,00	135.800,04	29,98
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен-обилежја	550.000,00	390.000,00	74.154,80	19,01
511200	1060	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	0,00	63.000,00	61.645,24	97,85
УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:			1.814.000,00	1.814.000,00	1.406.369,93	77,53

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

41		Текући расходи	6.705.500,00	6.645.500,00	6.581.033,59	99,03
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	6.705.500,00	6.645.500,00	6.581.033,59	99,03
413300	0170	Расходи по осн. камата на примљене зајмове у земљи	6.570.000,00	6.510.000,00	6.455.876,81	99,17
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	75.000,00	75.000,00	69.078,83	92,11
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	60.500,00	60.500,00	56.077,95	92,69
62		Издаци за отплату дугова	20.212.891,00	20.272.891,00	19.887.861,02	98,10
621		Издаци за отплату дугова	20.212.891,00	20.272.891,00	19.887.861,02	98,10
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	17.062.000,00	17.122.000,00	17.121.100,69	99,99
621900		Издаци за отплату осталих дугова	286.000,00	286.000,00	305.541,38	106,83
621900		Издаци за отплату осталих дугова - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	184.572,00	184.572,00	148.465,05	80,44
621900		Издаци за отплату осталих дугова-покриће дефицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015.г.	2.680.319,00	2.680.319,00	2.312.753,90	86,29
УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			26.918.391,00	26.918.391,00	26.468.894,61	98,33

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**

Број потрошачке јединице: **2002210**

41		Текући расходи	4.701.700,00	4.745.150,00	4.610.630,85	97,17
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	3.000,00	4.000,00	3.759,50	93,99
412700	0860	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	3.000,00	4.000,00	3.759,50	93,99

СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ

415		Текући грантови	99.000,00	117.500,00	111.366,00	94,78
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	4.500,00	3.000,00	1.200,00	40,00
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Раднички универзитет"	42.000,00	42.000,00	39.000,00	92,86
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	50.000,00	70.000,00	69.666,00	99,52
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјече"	2.500,00	2.500,00	1.500,00	60,00

416		Дознаке појединцима	1.450.000,00	1.507.500,00	1.506.140,00	99,91
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.435.000,00	1.492.500,00	1.491.840,00	99,96
416100	1040	Једнократне новчане помоћи и награде ученицима и студентима	15.000,00	15.000,00	14.300,00	95,33

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ И СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ

412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	225.000,00	222.000,00	221.682,15	99,86
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	125.000,00	121.000,00	120.973,20	99,98
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	101.000,00	100.708,95	99,71

415		Текући грантови	867.000,00	858.000,00	837.219,26	97,58
415200	0760	Партиципација за пензионере до 65. год. старости	56.000,00	71.000,00	70.485,30	99,28
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	20.000,00	28.500,00	26.830,00	94,14
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица	50.000,00	41.500,00	38.100,00	91,81
415200	0760	Текући грант-ЈЗУ "Дом здравља"	221.000,00	197.000,00	193.854,08	98,40
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области здравствене и социјалне заштите	20.000,00	20.000,00	18.100,00	90,50
415200	1090	Текући грант - хуманитарне организације	450.000,00	450.000,00	449.949,88	99,99
415200	1090	Текући грант - удружења лица са инвалидитетом	50.000,00	50.000,00	39.900,00	79,80

415		Капитални грантови	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
416		Дознаке појединцима	40.000,00	46.500,00	46.414,60	99,82
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	30.000,00	36.500,00	36.415,00	99,77
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце и породица Рома	10.000,00	10.000,00	9.999,60	100,00
СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ, ОМЛАДИНУ И УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	16.450,00	16.800,00	12.075,39	71,88
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.350,00	3.851,87	88,55
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	9.000,00	9.000,00	5.923,02	65,81
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
412900	0860	Остали непоменути расходи у области културе	2.450,00	2.450,00	2.300,50	93,90
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	100,00	53,17	53,17
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	0,00	100,00	53,17	53,17
415		Текући грантови	686.050,00	663.050,00	614.273,15	92,64
415200	0820	Текући грант-аматеризам и издавачка дјелатност	188.500,00	185.500,00	183.000,00	98,65
415200	0820	Текући грант-организације и удружења из области културе	191.550,00	187.550,00	182.640,00	97,38
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организације за младе	81.000,00	81.000,00	73.319,50	90,52
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (пројектне и друге активности)	55.000,00	48.000,00	38.050,00	79,27
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (националне мањине)	70.000,00	66.000,00	54.545,15	82,64
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (вјерске заједнице и институције)	70.000,00	65.000,00	52.718,50	81,11
415200	0820	Текући грант-музеји и библиотеке	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
416		Дознаке појединцима	12.000,00	6.500,00	2.303,00	35,43
416100	0860	Дознаке појединцима - омладинске активности	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
416100	1070	Дознаке појединцима -подршка пројектима за избјегла и расељена лица	10.000,00	4.500,00	303,00	6,73
СРЕДСТВА ЗА РАЗВОЈ СПОРТА						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	52.300,00	32.300,00	32.071,44	99,29
412100	0810	Расходи по основу закупа	20.000,00	0,00	0,00	-
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опреме	1.000,00	1.000,00	808,47	80,85
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	25.000,00	25.000,00	24.971,97	99,89
412900	0810	Остали непоменути расходи у области спорта	6.300,00	6.300,00	6.291,00	99,86
415		Текући грантови	1.220.900,00	1.236.900,00	1.189.307,76	96,15
415200	0810	Текући грант-организације и удружења из области спорта	1.080.900,00	1.096.900,00	1.052.171,36	95,92
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	30.000,00	30.000,00	27.550,00	91,83
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	80.000,00	80.000,00	79.586,40	99,48
416		Дознаке појединцима	10.000,00	14.000,00	13.965,43	99,75
416100	0860	Дознаке појединцима у области спорта	10.000,00	14.000,00	13.965,43	99,75
48		Трансфери између буџетских јединица	62.000,00	52.000,00	50.032,99	96,22
481		Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	62.000,00	52.000,00	50.032,99	96,22
481200	0912	Трансфери за основне школе	62.000,00	52.000,00	50.032,99	96,22
51		Издаци за нефинансијску имовину	11.000,00	11.000,00	1.996,02	18,15
511		Издаци за произведену сталну имовину	11.000,00	11.000,00	1.996,02	18,15
511200	0820	Санација и адаптација галерија и ателеа	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
511200	0820	Санација и рестаурација споменика културе	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	1.996,02	49,90
УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:			4.774.700,00	4.808.150,00	4.662.659,86	96,97

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**

Број потрошачке јединице: **2002220**

41		Текући расходи	60.000,00	60.000,00	25.504,55	42,51
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	60.000,00	60.000,00	25.504,55	42,51
412700	0760	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	4.590,96	45,91
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	50.000,00	50.000,00	20.913,59	41,83
УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:			60.000,00	60.000,00	25.504,55	42,51

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002230**

41		Текући расходи	60.000,00	60.000,00	17.517,58	29,20
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	60.000,00	60.000,00	17.517,58	29,20
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	17.517,58	29,20
УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:			60.000,00	60.000,00	17.517,58	29,20

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**

Број потрошачке јединице: **2002240**

41		Текући расходи	844.000,00	875.000,00	710.527,64	81,20
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	844.000,00	869.000,00	706.411,74	81,29
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	474.000,00	499.000,00	481.559,21	96,50
412300	0133	Расходи за режијски материјал	30.000,00	30.000,00	21.331,67	71,11
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	75.000,00	75.000,00	1.726,92	2,30
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	90.000,00	115.000,00	101.086,94	87,90
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	115.000,00	115.000,00	86.101,56	74,87
412700	0133	Расходи за стручне услуге	60.000,00	35.000,00	14.605,44	41,73
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	6.000,00	4.115,90	68,60
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	0,00	6.000,00	4.115,90	68,60
51		Издаци за нефинансијску имовину	70.000,00	61.000,00	43.340,61	71,05
511		Издаци за произведену сталну имовину	70.000,00	61.000,00	43.340,61	71,05
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	11.000,00	0,00	0,00
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме (соба 16-шал. сала и др.)	50.000,00	50.000,00	43.340,61	86,68
62		Издаци за отплату дугова	0,00	4.900,00	4.677,11	95,45
621		Издаци за отплату дугова	0,00	4.900,00	4.677,11	95,45
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	4.900,00	4.677,11	95,45
УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:			914.000,00	940.900,00	758.545,36	80,62

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**

Број потрошачке јединице: **2002300**

41		Текући расходи	13.291.000,00	13.512.000,00	13.471.015,94	99,70
411		Расходи за лична примања	2.253.000,00	2.228.000,00	2.226.953,50	99,95
411100	1090	Расходи за бруто плате	1.920.000,00	1.942.000,00	1.941.581,18	99,98
411200	1090	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	333.000,00	286.000,00	285.372,32	99,78
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	408.000,00	385.500,00	368.477,59	95,58
412100	1090	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.749,96	91,18
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	115.000,00	110.000,00	109.824,59	99,84
412300	1090	Расходи за режијски материјал	18.500,00	13.000,00	11.853,28	91,18
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	13.510,87	96,51
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.000,00	10.000,00	9.312,01	93,12
412700	1090	Расходи за стручне услуге	152.000,00	139.000,00	125.783,38	90,49
412900	1090	Остали непоменути расходи	89.000,00	91.000,00	90.443,50	99,39
416		Дознаке појединцима	10.630.000,00	10.898.500,00	10.875.584,85	99,79
416100	1070	<i>Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:</i>	<i>3.800.000,00</i>	<i>3.852.000,00</i>	<i>3.849.735,03</i>	<i>99,94</i>
4161	1070	Новчана помоћ	560.000,00	560.000,00	555.501,38	99,20
4161	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.690.000,00	2.742.000,00	2.809.263,60	102,45
4161	1070	Оспособљавање за рад дјете и омладине	80.000,00	80.000,00	41.694,40	52,12
4161	1070	Једнократне новчане помоћи	440.000,00	440.000,00	426.707,51	96,98
4161	1070	Остале дознаке штићеницима	30.000,00	30.000,00	16.568,14	55,23
416100	1070	<i>Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике:</i>	<i>3.290.000,00</i>	<i>3.398.000,00</i>	<i>3.393.557,98</i>	<i>99,87</i>
4161	1070	Новчана помоћ	560.000,00	560.000,00	555.556,68	99,21
4161	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.690.000,00	2.798.000,00	2.809.263,60	100,40
4161	1070	Оспособљавање за рад дјете и омладине	40.000,00	40.000,00	28.737,70	71,84
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	295.000,00	290.500,00	285.287,67	98,21
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	195.000,00	185.000,00	179.010,46	96,76
416300	1070	<i>Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:</i>	<i>3.050.000,00</i>	<i>3.173.000,00</i>	<i>3.167.993,71</i>	<i>99,84</i>
4163	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.480.000,00	2.577.000,00	2.908.560,01	112,87
4163	1070	Остала проширена права	570.000,00	596.000,00	259.433,70	43,53
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.000,00	3.000,00	1.547,01	51,57
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.000,00	3.000,00	1.547,01	51,57
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	1.547,01	51,57
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:			13.294.000,00	13.515.000,00	13.472.562,95	99,69

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002400**

41		Текући расходи	9.408.000,00	9.408.000,00	9.257.812,19	98,40
411		Расходи за лична примања	7.425.000,00	7.403.000,00	7.365.173,93	99,49
411100	0911	Расходи за бруто плате	6.070.000,00	6.060.000,00	6.026.001,26	99,44
411200	0911	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	1.355.000,00	1.343.000,00	1.339.172,67	99,72
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.983.000,00	2.005.000,00	1.892.638,26	94,40
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	382.000,00	387.000,00	386.757,39	99,94
412300	0911	Расходи за режијски материјал	120.000,00	130.650,00	130.324,26	99,75
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.277.000,00	1.280.850,00	1.176.823,88	91,88
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	36.500,00	36.046,15	98,76
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	31.000,00	31.000,00	29.727,08	95,89
412700	0911	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	84.889,46	94,32
412900	0911	Остали непоменути расходи	49.000,00	49.000,00	48.070,04	98,10

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		Издаци за нефинансијску имовину	100.000,00	108.000,00	78.341,29	72,54
511		Издаци за произведену сталну имовину	100.000,00	108.000,00	78.341,29	72,54
511200	0911	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00	30.000,00	13.974,33	46,58
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	78.000,00	64.366,96	82,52
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:			9.508.000,00	9.516.000,00	9.336.153,48	98,11

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**

Број потрошачке јединице: **2002510**

41		Текући расходи	1.046.550,00	1.033.050,00	953.409,79	92,29
411		Расходи за лична примања	639.000,00	611.200,00	585.502,69	95,80
411100	0820	Расходи за бруто плате	612.000,00	590.800,00	575.494,22	97,41
411200	0820	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	27.000,00	20.400,00	10.008,47	49,06
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	407.550,00	421.850,00	367.907,10	87,21
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	210.500,00	177.400,00	156.020,37	87,95
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.700,00	20.700,00	18.869,65	91,16
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	25.000,00	19.271,51	77,09
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.750,00	2.750,00	2.725,68	99,12
412700	0820	Расходи за стручне услуге	92.000,00	130.100,00	109.875,45	84,45
412900	0820	Остали непоменути расходи	56.600,00	65.900,00	61.144,44	92,78
51		Издаци за нефинансијску имовину	110.600,00	115.600,00	34.425,81	29,78
511		Издаци за произведену сталну имовину	81.500,00	81.500,00	7.358,69	9,03
511200	0820	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	8.200,00	8.200,00	7.358,69	89,74
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	29.100,00	34.100,00	27.067,12	79,38
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриједност	29.100,00	34.100,00	27.067,12	79,38
62		Издаци за отплату дугова	32.750,00	41.250,00	38.796,77	94,05
621		Издаци за отплату дугова	32.750,00	41.250,00	38.796,77	94,05
621900		Издаци за отплату осталих дугова	32.750,00	41.250,00	38.796,77	94,05
УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":			1.189.900,00	1.189.900,00	1.026.632,37	86,28

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**

Број потрошачке јединице: **2002530**

41		Текући расходи	1.013.100,00	1.087.560,00	1.060.973,79	97,56
411		Расходи за лична примања	699.800,00	706.680,00	699.718,33	99,01
411100	0473	Расходи за бруто плате	569.800,00	566.680,00	563.293,87	99,40
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	130.000,00	140.000,00	136.424,46	97,45
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	313.300,00	380.880,00	361.255,46	94,85
412100	0473	Расходи по основу закупа	35.000,00	34.810,00	29.343,56	84,30
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.000,00	45.950,00	42.072,90	91,56
412300	0473	Расходи за режијски материјал	5.000,00	7.000,00	6.702,53	95,75
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	100.000,00	100.000,00	93.220,03	93,22
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	6.000,00	5.693,73	94,90
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.000,00	22.010,00	22.005,23	99,98
412700	0473	Расходи за стручне услуге	26.500,00	47.310,00	47.044,67	99,44
412900	0473	Остали непоменути расходи	83.800,00	117.800,00	115.172,81	97,77
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.500,00	2.500,00	2.408,34	96,33
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.500,00	2.500,00	2.408,34	96,33
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	2.500,00	2.500,00	2.408,34	96,33
62		Издаци за отплату дугова	0,00	7.000,00	6.689,89	95,7
621		Издаци за отплату дугова	0,00	7.000,00	6.689,89	95,7
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	7.000,00	6.689,89	95,7
УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:			1.015.600,00	1.097.060,00	1.070.072,02	97,54

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА						
Број потрошачке јединице: 2002910						
41		Текући расходи	885.500,00	880.250,00	825.738,85	93,81
411		Расходи за лична примања	690.000,00	690.000,00	661.206,31	95,83
411100	0150	Расходи за бруто плате	580.000,00	580.000,00	566.356,96	97,65
411200	0150	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	110.000,00	110.000,00	94.849,35	86,23
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	155.500,00	156.000,00	151.639,22	97,20
412100	0150	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.546,92	88,79
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	39.466,02	98,67
412300	0150	Расходи за режијски материјал	6.500,00	6.500,00	5.996,12	92,25
412400	0150	Расходи за материјал за посебне намјене	1.500,00	1.500,00	514,90	34,33
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.973,13	99,55
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.500,00	6.270,95	96,48
412700	0150	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.663,39	98,32
412700	0150	Расходи за стручне услуге-израда студија, елабората и пројектне документације	18.000,00	18.000,00	17.934,00	99,63
412900	0150	Остали непоменути расходи	49.000,00	49.000,00	48.273,79	98,52
414		Субвенције	30.000,00	30.000,00	12.893,32	42,98
414100	0150	Субвенције за камате на предузетничке кредите	30.000,00	30.000,00	12.893,32	42,98
415		Грантови	10.000,00	4.250,00	0,00	0,00
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	10.000,00	4.250,00	0,00	0,00
48		Трансфери између буџетских јединица	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
481		Трансфери између буџ. јед. различитих нивоа власти	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
481900	0150	Трансфери осталим нивоима власти	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.000,00	3.000,00	2.986,80	99,56
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.000,00	3.000,00	2.986,80	99,56
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.986,80	99,56
61		Издаци за финансијску имовину	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00
611		Издаци за финансијску имовину	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00
611400		Издаци за дате зајмове - Гарантни фонд	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00
УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:			934.000,00	934.500,00	834.475,65	89,30

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**

Број потрошачке јединице: **2002920**

41		Текући расходи	2.828.500,00	2.889.500,00	2.827.093,14	97,84
411		Расходи за лична примања	1.177.000,00	1.169.000,00	1.164.633,43	99,63
411100	0421	Расходи за бруто плате	930.000,00	928.000,00	925.135,95	99,69
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	247.000,00	241.000,00	239.497,48	99,38
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	901.500,00	970.500,00	956.547,86	98,56
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	6.000,00	5.602,20	93,37
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.000,00	16.000,00	15.835,85	98,97
412300	0421	Расходи за режијски материјал	4.500,00	3.500,00	2.592,33	74,07
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.911,50	98,23
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	29.936,60	99,79
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	40.000,00	36.717,06	91,79
412700	0421	Расходи за стручне услуге	34.000,00	38.000,00	37.191,88	97,87
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина - трошкови расвјете и воде на сеоском подручју	690.000,00	762.000,00	753.810,03	98,93
412900	0421	Остали непоменути расходи	66.000,00	70.000,00	69.950,41	99,93

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
414		Субвенције	750.000,00	750.000,00	705.911,85	94,12
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	550.000,00	550.000,00	549.512,75	99,91
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде- по Одл. о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015.г.	200.000,00	200.000,00	156.399,10	78,20
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.545.000,00	2.574.000,00	365.125,85	14,19
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.505.000,00	2.491.050,00	288.189,23	11,57
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи Црно Врело, Рацуне, Буквалек, Рекавице I, Стричићи-Лусићи, Ул. Јовице Копрене до станице "Кривина"	2.300.000,00	2.300.000,00	59.944,83	2,61
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-јавна расвјета	190.000,00	190.000,00	227.195,40	119,58
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	1.050,00	1.049,00	99,90
517		Издаци по основу пореза на додатну вриједност	40.000,00	82.950,00	76.936,62	92,75
517100	0421	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	40.000,00	82.950,00	76.936,62	92,75
62		Издаци за отплату дугова	104.500,00	104.500,00	104.477,04	99,98
621		Издаци за отплату дугова	104.500,00	104.500,00	104.477,04	99,98
621900		Издаци за отплату осталих дугова	104.500,00	104.500,00	104.477,04	99,98
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:			5.478.000,00	5.568.000,00	3.296.696,03	59,21

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**

Број потрошачке јединице: **2002930**

41		Текући расходи	1.753.800,00	1.772.730,00	1.764.996,01	99,56
411		Расходи за лична примања	1.389.000,00	1.402.000,00	1.400.580,45	99,90
411100	0810	Расходи за бруто плате	1.076.000,00	1.088.000,00	1.087.136,52	99,92
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	313.000,00	314.000,00	313.443,93	99,82
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	364.800,00	370.730,00	364.415,56	98,30
412100	0810	Расходи по основу закупа	80.000,00	79.230,00	78.673,08	99,30
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	182.000,00	160.500,00	157.012,61	97,83
412300	0810	Расходи за режијски материјал	10.060,00	14.060,00	13.032,29	92,69
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.200,00	1.181,71	98,48
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	9.883,72	98,84
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.985,58	99,28
412700	0810	Расходи за стручне услуге	27.100,00	46.100,00	45.525,29	98,75
412900	0810	Остали непоменути расходи	52.640,00	57.640,00	57.121,28	99,10
51		Издаци за нефинансијску имовину	509.000,00	507.080,00	484.646,03	95,58
511		Издаци за произведену сталну имовину	429.000,00	403.060,00	385.307,00	95,60
511200	0810	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	360.000,00	334.200,00	334.122,35	99,98
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	69.000,00	68.860,00	51.184,65	74,33
517		Издаци по основу пореза на додатну вриједност	80.000,00	104.020,00	99.339,03	95,50
517100	0810	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	80.000,00	104.020,00	99.339,03	95,50
УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":			2.262.800,00	2.279.810,00	2.249.642,04	98,68

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**

Број потрошачке јединице: **0815001**

41		Текући расходи	235.000,00	251.430,00	241.264,74	95,96
411		Расходи за лична примања	27.000,00	27.000,00	25.147,04	93,14
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	27.000,00	27.000,00	25.147,04	93,14
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	208.000,00	220.330,00	212.093,41	96,26
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	129.000,00	126.000,00	119.688,41	94,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	22.000,00	21.463,35	97,56
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.745,14	93,63
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	4.000,00	3.572,09	89,30
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	20.000,00	19.652,13	98,26
412700	0922	Расходи за стручне услуге	28.000,00	31.050,00	30.885,43	99,47
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.000,00	13.280,00	13.086,86	98,55
413		Расходи финасирања и други финансијски трошкови	0,00	4.100,00	4.024,29	98,15
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	4.100,00	4.024,29	98,15
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.000,00	1.300,00	1.270,50	97,73
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.000,00	1.300,00	1.270,50	97,73
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.300,00	1.270,50	97,73
УКУПНО ГИМНАЗИЈА:			236.000,00	252.730,00	242.535,24	95,97

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815002**

41		Текући расходи	96.000,00	98.160,00	85.745,34	87,35
411		Расходи за лична примања	19.000,00	19.000,00	16.748,10	88,15
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	19.000,00	19.000,00	16.748,10	88,15
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	77.000,00	79.160,00	68.997,24	87,16
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46.000,00	46.000,00	37.457,38	81,43
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	8.000,00	8.940,00	8.922,94	99,81
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.700,00	1.700,00	1.354,61	79,68
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	2.639,99	88,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.500,00	2.331,33	93,25
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.720,00	11.709,94	99,91
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.300,00	5.300,00	4.581,05	86,43
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.000,00	3.000,00	2.679,24	89,31
511		Издаци за произведену сталне имовину	3.000,00	3.000,00	2.679,24	89,31
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.679,24	89,31
УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:			99.000,00	101.160,00	88.424,58	87,41

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815003**

41		Текући расходи	155.500,00	155.780,00	148.324,84	95,21
411		Расходи за лична примања	12.000,00	12.000,00	11.321,65	94,35
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	12.000,00	12.000,00	11.321,65	94,35
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	143.500,00	143.440,00	136.664,44	95,28
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.500,00	102.160,00	100.176,37	98,06
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.984,54	99,86
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.991,53	99,72
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.432,30	88,65
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.385,98	69,30
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	11.837,63	78,92
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.280,00	4.856,09	91,97

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	340,00	338,75	99,63
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	340,00	338,75	99,63
51		Издаци за нефинансијску имовину	7.500,00	7.500,00	4.922,91	65,64
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.500,00	2.500,00	2.441,09	97,64
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.441,09	97,64
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	5.000,00	5.000,00	2.481,82	49,64
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вријед.	5.000,00	5.000,00	2.481,82	49,64
УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:			163.000,00	163.280,00	153.247,75	93,86

Назив потрошачке јединице: ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"

Број потрошачке јединице: 0815004

41		Текући расходи	157.000,00	162.400,00	159.381,57	98,14
411		Расходи за лична примања	14.000,00	14.000,00	11.475,97	81,97
411200	0922	Расходи за бруго наканде трошкова и осталих личних примања запослених	14.000,00	14.000,00	11.475,97	81,97
		Расходи по основу коришћења роба и усл.	143.000,00	148.400,00	147.905,60	99,67
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.000,00	107.400,00	107.288,36	99,90
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.666,34	96,66
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.983,91	99,46
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.974,45	99,57
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.999,95	100,00
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	14.999,18	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.993,41	99,87
51		Издаци за нефинансијску имовину	8.000,00	8.000,00	5.557,21	69,47
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.000,00	4.000,00	3.950,52	98,76
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.950,52	98,76
517		Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.000,00	4.000,00	1.606,69	40,17
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.000,00	4.000,00	1.606,69	40,17
УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:			165.000,00	170.400,00	164.938,78	96,80

Назив потрошачке јединице: МЕДИЦИНСКА ШКОЛА

Број потрошачке јединице: 0815005

41		Текући расходи	281.000,00	281.000,00	239.949,22	85,39
411		Расходи за лична примања	33.000,00	33.000,00	24.124,43	73,10
411200	0922	Расходи за бруго наканде трошкова и осталих личних примања запослених	33.000,00	33.000,00	24.124,43	73,10
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	248.000,00	248.000,00	215.824,79	87,03
412100	0922	Расходи по основу закупа	94.000,00	94.000,00	93.172,56	99,12
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	105.000,00	105.000,00	83.800,40	79,81
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.378,54	94,35
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.682,12	94,70
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.572,93	91,46
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.363,59	68,18
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.500,00	16.500,00	12.935,22	78,40
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.500,00	8.500,00	3.919,43	46,11
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.000,00	2.000,00	1.192,12	59,61
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	1.192,12	59,61
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.192,12	59,61
УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:			283.000,00	283.000,00	241.141,34	85,21

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	П План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

41		Текући расходи	160.500,00	160.750,00	145.290,03	90,38
411		Расходи за лична примања	25.000,00	25.000,00	21.171,33	84,69
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	25.000,00	25.000,00	21.171,33	84,69
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	135.500,00	135.750,00	124.118,70	91,43
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	76.200,00	76.200,00	65.809,60	86,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.951,52	99,56
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.300,00	4.300,00	3.891,38	90,50
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	5.457,16	99,22
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.897,84	96,59
412700	0922	Расходи за стручне услуге	27.000,00	27.000,00	26.931,24	99,75
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.500,00	8.750,00	8.179,96	93,49
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.300,00	4.300,00	4.162,20	96,80
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	1.999,50	99,98
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.999,50	99,98
517		Издаци по основу пореза на додатну вриједност	2.300,00	2.300,00	2.162,70	94,03
517100	0922	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	2.300,00	2.300,00	2.162,70	94,03
62		Издаци за отплату дугова	6.200,00	6.200,00	6.112,50	98,59
621		Издаци за отплату дугова	6.200,00	6.200,00	6.112,50	98,59
621900		Издаци за отплату осталих дугова	6.200,00	6.200,00	6.112,50	98,59
УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:			171.000,00	171.250,00	155.564,73	90,84

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815007**

41		Текући расходи	305.400,00	310.500,00	305.017,93	98,23
411		Расходи за лична примања	39.000,00	39.000,00	34.767,10	89,15
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	39.000,00	39.000,00	34.767,10	89,15
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	266.400,00	271.500,00	270.250,83	99,54
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	194.900,00	196.000,00	195.919,37	99,96
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.997,55	99,98
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.996,28	99,95
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.100,00	11.992,21	99,11
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.803,46	90,17
412700	0922	Расходи за стручне услуге	33.000,00	38.120,00	38.117,05	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.500,00	4.280,00	3.424,91	80,02
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.500,00	4.500,00	3.958,65	87,97
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.700,00	2.700,00	2.696,65	99,88
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.700,00	2.700,00	2.696,65	99,88
517		Издаци по основу пореза на додатну вриједност	1.800,00	1.800,00	1.262,00	70,11
517100	0922	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	1.800,00	1.800,00	1.262,00	70,11
62		Издаци за отплату дугова	145.100,00	145.100,00	145.100,00	100,00
621		Издаци за отплату дугова	145.100,00	145.100,00	145.100,00	100,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова	145.100,00	145.100,00	145.100,00	100,00
УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:			455.000,00	460.100,00	454.076,58	98,69

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА						
Број потрошачке јединице: 0815008						
41		Текући расходи	143.580,00	150.380,00	137.354,31	91,34
411		Расходи за лична примања	36.000,00	36.000,00	27.893,25	77,48
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	36.000,00	36.000,00	27.893,25	77,48
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	107.580,00	114.380,00	109.461,06	95,70
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	68.580,00	70.620,00	66.635,97	94,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.000,00	11.620,00	11.616,30	99,97
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.394,36	96,98
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.920,00	3.060,00	2.928,46	95,70
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.387,97	69,40
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.580,00	18.280,00	18.199,62	99,56
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.300,00	5.298,38	99,97
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.000,00	2.000,00	1.847,40	92,37
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	1.847,40	92,37
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.847,40	92,37
62		Издаци за отплату дугова	85.420,00	85.420,00	85.377,99	99,95
621		Издаци за отплату дугова	85.420,00	85.420,00	85.377,99	99,95
621900		Издаци за отплату осталих дугова	85.420,00	85.420,00	85.377,99	99,95
УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:			231.000,00	237.800,00	224.579,70	94,44

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815009**

41		Текући расходи	103.000,00	103.000,00	96.386,00	93,58
411		Расходи за лична примања	21.000,00	21.000,00	19.514,60	92,93
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	21.000,00	21.000,00	19.514,60	92,93
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	82.000,00	82.000,00	76.871,40	93,75
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	56.500,00	56.500,00	53.853,48	95,32
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	5.000,00	5.000,00	4.462,99	89,26
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.536,78	76,84
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.000,00	2.000,00	1.030,64	51,53
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.800,27	90,01
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	12.000,00	11.998,91	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	2.500,00	2.500,00	2.188,33	87,53
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.000,00	3.000,00	1.999,47	66,65
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.000,00	3.000,00	1.999,47	66,65
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	1.999,47	66,65
УКУПНО УТТ ШКОЛА:			106.000,00	106.000,00	98.385,47	92,82

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**

Број потрошачке јединице: **0815010**

41		Текући расходи	157.700,00	157.800,00	152.111,73	96,40
411		Расходи за лична примања	14.700,00	14.700,00	12.410,64	84,43
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	14.700,00	14.700,00	12.410,64	84,43
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	143.000,00	142.970,00	139.577,04	97,63
412100	0922	Расходи по основу закупа	30.000,00	30.100,00	30.030,00	99,77
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	76.000,00	75.870,00	75.052,56	98,92
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.878,99	98,79
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	1.954,79	65,16
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.392,52	84,81
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.459,29	72,96
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.960,44	99,70
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.848,45	96,97

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	130,00	124,05	95,42
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	130,00	124,05	95,42
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.300,00	3.300,00	2.968,14	89,94
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.300,00	3.300,00	2.968,14	89,94
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.300,00	3.300,00	2.968,14	89,94
УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:			161.000,00	161.100,00	155.079,87	96,26

Назив потрошачке јединице: МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"

Број потрошачке јединице: 0840001

41		Текући расходи	51.000,00	53.500,00	46.032,47	86,04
411		Расходи за лична примања	2.000,00	2.000,00	1.932,95	96,65
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	2.000,00	2.000,00	1.932,95	96,65
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	49.000,00	51.440,00	44.039,52	85,61
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.500,00	6.500,00	5.878,00	90,43
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	23.500,00	25.940,00	25.419,89	97,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	2.500,00	2.500,00	2.327,71	93,11
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	550,00	519,45	94,45
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	491,88	16,40
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	2.227,81	55,70
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.500,00	4.500,00	3.787,72	84,17
412900	0922	Остали непоменути расходи	4.500,00	4.450,00	3.387,06	76,11
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	0,00	60,00	60,00	100,00
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	60,00	60,00	100,00
УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:			51.000,00	53.500,00	46.032,47	86,04

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"

Број потрошачке јединице: 0840012

41		Текући расходи	455.000,00	455.500,00	454.580,12	99,80
411		Расходи за лична примања	222.000,00	222.100,00	221.815,44	99,87
411100	0922	Расходи за бруто плате	210.000,00	210.100,00	210.079,51	99,99
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	12.000,00	12.000,00	11.735,93	97,80
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	233.000,00	233.400,00	232.764,68	99,73
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	69.465,02	99,24
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	14.000,00	14.000,00	13.967,18	99,77
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	105.000,00	105.000,00	104.998,42	100,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	7.998,85	99,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.000,00	9.000,00	8.977,21	99,75
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.400,00	15.383,99	99,90
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.000,00	12.000,00	11.974,01	99,78
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":			456.000,00	456.500,00	455.580,12	99,80

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА

Број потрошачке јединице: 0840013

41		Текући расходи	132.000,00	133.200,00	100.787,82	75,67
411		Расходи за лична примања	3.000,00	3.000,00	1.682,90	56,10
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.000,00	3.000,00	1.682,90	56,10

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	129.000,00	130.200,00	99.104,92	76,12
412100	0922	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	900,00	22,50
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	52.872,82	75,53
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.488,01	93,60
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	6.631,34	66,31
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.654,16	93,08
412600	0922	Расходи по основу пуговања и смјештаја	3.000,00	3.900,00	3.473,68	89,07
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	7.959,00	56,85
412900	0922	Остали непоменути расходи	15.000,00	15.300,00	15.125,91	98,86
51		Издаци за нефинансијску имовину	20.000,00	27.390,00	18.597,00	67,90
511		Издаци за произведену сталну имовину	20.000,00	27.390,00	18.597,00	67,90
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	19.390,00	16.380,00	84,48
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	8.000,00	2.217,00	27,71
УКУПНО ЦЕНТАР:			152.000,00	160.590,00	119.384,82	74,34
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			138.960.000,00	138.960.000,00	126.369.264,05	90,94

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2016. ГОД.

Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	36.746.750,00	34.456.837,13	93,77
02	ОДБРАНА	4.109.435,00	2.792.945,95	67,96
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	18.331.813,00	15.602.819,58	85,11
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.931.300,00	5.856.832,33	98,74
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	10.064.911,00	10.731.171,78	106,62
07	ЗДРАВСТВО	707.000,00	645.476,49	91,30
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	5.776.650,00	5.034.776,52	87,16
09	ОБРАЗОВАЊЕ	12.788.280,00	11.909.846,58	93,13
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	17.292.000,00	17.038.142,06	98,53
11	ОСТАЛО	21.239.861,00	20.502.425,88	96,53
УКУПНО:		132.988.000,00	124.571.274,30	93,67

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су неклассификовани расходи, тј.:

*издаци за финансијску имовину

*издаци за отплату дугова

*средства буџетске резерве

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 02 - фонд прихода по посебним прописима**

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002530**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	107.375,58
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	107.375,58
81	Примици за нефинансијску имовину	18.253,90
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	18.253,90
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	25.341,37
	I. Укупно Тобл:	150.970,85

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	90.387,87
412100	Расходи по основу закупа	17.498,52
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.629,83
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.476,07
412500	Расходи за текуће одржавање	3.343,40
412700	Расходи за стручне услуге	43.682,42
412900	Остали непоменути расходи	7.478,49
413900	Расходи по основу затезних камата	279,14
51	Издаци за нефинансијску имовину	58.997,92
511	Издаци за произведену сталну имовину	40.891,50
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	40.891,50
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	18.106,42
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	18.106,42
	II. Укупно Тобл:	149.385,79
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	1.585,06

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**

Број потрошачке јединице: **2002920**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	371.744,95
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	371.744,95
81	Примици за нефинансијску имовину	60.940,03
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	60.940,03
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	54.612,95
	I. Укупно Центар:	487.297,93

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	158.743,22
412100	Расходи по основу закупа	1.370,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	7.104,29
412300	Расходи за режијски материјал	3.105,76
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.248,60
412500	Расходи за текуће одржавање	112.001,18
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.791,98
412700	Расходи за стручне услуге	13.975,32
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина	5.344,56
412900	Остали непоменути расходи	9.801,53

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
51	Издаци за нефинансијску имовину	276.733,97
511	Издаци за произведену сталну имовину	81.987,39
511100	Издаци за изгр. и прибав. зграда и објеката-изградња водовода на сеоском подручју	35.605,45
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	46.381,94
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	194.746,58
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	178.178,44
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	16.568,14
II. Укупно Центар:		435.477,19
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		51.820,74

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**

Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	45.012,19
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	24.255,99
721222	Приходи од давања у закуп објеката јавних установа	20.756,20
81	Примици за нефинансијску имовину	169.027,91
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	135.528,77
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	33.499,14
Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		10.319,24
I. Укупно СЦ "Борик":		224.359,34

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	87.106,42
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46.861,17
412300	Расходи за режијски материјал	9.907,35
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	372,00
412500	Расходи за текуће одржавање	4.566,19
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.771,78
412700	Расходи за стручне услуге	15.791,54
412900	Остали непоменути расходи	4.067,12
413900	Расходи по основу затезних камата	769,27
51	Издаци за нефинансијску имовину	135.854,30
511	Издаци за произведену сталну имовину	40.356,87
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	40.356,87
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	95.497,43
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	62.254,76
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	33.242,67
II. Укупно СЦ "Борик":		222.960,72
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		1.398,62

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:

74,35

I. Укупно Економска школа:

74,35

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	74,24
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	74,24

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
51	Издаци за нефинансијску имовину	0,11
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,11
II. Укупно Економска школа:		74,35
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"

Број потрошачке јединице: 0815004

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	14.280,00
722500	Приходи од пружања јавних услуга	14.280,00
Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		978,87
I. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":		15.258,87

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	15.256,82
412900	Остали непоменути расходи	15.256,82
II. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":		15.256,82
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		2,05

Назив потрошачке јединице: ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА

Број потрошачке јединице: 0815006

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	12.901,92
722500	Приходи од пружања јавних услуга	12.901,92
81	Примици за нефинансијску имовину	39.233,15
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	32.965,63
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	6.267,52
Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		612,97
I. Укупно Пољопривредна школа:		52.748,04

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	20.657,92
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	220,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	9.757,45
412500	Расходи за текуће одржавање	1.108,12
412700	Расходи за стручне услуге	4.134,25
412900	Остали непоменути расходи	5.438,10
51	Издаци за нефинансијску имовину	29.963,87
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.004,68
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	18.673,03
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.286,16
II. Укупно Пољопривредна школа:		50.621,79
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		2.126,25

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА

Број потрошачке јединице: 0815009

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	81.055,15
722500	Приходи од пружања јавних услуга	81.055,15
81	Примици за нефинансијску имовину	295.228,00
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	252.331,59
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	42.896,41
I. Укупно УТТ школа:		376.283,15

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	167.350,95
411100	Расходи за бруто плате	55.106,28
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	5.143,45
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.170,95
412300	Расходи за режијски материјал	8.513,68
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.306,04
412500	Расходи за текуће одржавање	17.348,85
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.746,38
412700	Расходи за стручне услуге	19.072,31
412900	Остали непоменути расходи	28.943,01
51	Издаци за нефинансијску имовину	177.478,20
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.207,56
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	667,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	128.912,40
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	44.691,24
62	Издаци за отплату дугова	1.664,22
621900	Издаци за отплату осталих дугова	1.664,22
II. Укупно УТТ школа:		346.493,37
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		29.789,78

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНД 02 ЗА 2016. Г.

1.	Приходи од пружања јавних услуга	632.369,79
2.	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	420.825,99
3.	Примици по основу пореза на додатну вриједност	161.857,00
4.	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	91.939,75
I ПРИХОДИ, ПРИМИЦИ, распоређени суфицит из 2015. г.:		1.306.992,53
1.	Текући расходи	539.577,44
2.	Издаци за нефинансијску имовину	679.028,26
3.	Издаци за отплату дугова	1.664,22
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:		1.220.269,92
III Суфицит фонда 02 из ранијег периода (неутрошен/нераспоређен):		89.600,38
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):		176.322,99

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - фонд грантова (донација)**

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери	107.479,97
781319	Остали трансфери јединицама локалне самоуправе	107.479,97
I. Укупно Остала буџетска потрошња:		107.479,97
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	107.479,97
412100	Расходи по основу закупа	1.521,73
412900	Остали непоменути расходи	105.958,24
II. Укупно Остала буџетска потрошња:		107.479,97
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**

Број потрошачке јединице: **2002210**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	35.275,00
731221	Капитални грантови од правних лица из земље	35.275,00
I. Укупно Одјељење за друштвене дјелатности:		35.275,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	8.256,38
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	8.256,38
I. Укупно Одјељење за друштвене дјелатности:		8.256,38
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		27.018,62

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**

Број потрошачке јединице: **2002300**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери	800,00
781316	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области социјалне заштите	800,00
I. Укупно Центар за социјални рад:		800,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	800,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета	800,00
II. Укупно Центар за социјални рад:		800,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002400**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	6.400,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.400,00
78	Трансфери	30.132,00
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	30.132,00
Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		544,85
I. Укупно Центар за предшколско:		37.076,85

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	35.582,38
412100	Расходи по основу закупа	1.000,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	4.501,55
412500	Расходи за текуће одржавање	2.890,95
412700	Расходи за стручне услуге	2.400,00
412900	Остали непоменути расходи	24.789,88
51	Издаци за нефинасијску имовину	750,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	750,00
II. Укупно Центар за предшколско:		36.332,38
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		744,47

Назив потрошачке јединице: ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"

Број потрошачке јединице: 2002510

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	10.000,00
731219	Остали текући грантови из земље	10.000,00
I. Укупно ЈУ Културни центар "Бански двор":		10.000,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	6.275,09
412700	Расходи за стручне услуге	4.679,35
412900	Остали непоменути расходи	1.595,74
51	Издаци за нефинасијску имовину	58,65
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	58,65
II. Укупно ЈУ Културни центар "Бански двор":		6.333,74
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		3.666,26

Назив потрошачке јединице: ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА

Број потрошачке јединице: 2002530

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	7.996,56
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.996,56
I. Укупно Тобл:		7.996,56
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	2.996,56
412900	Остали непоменути расходи	2.996,56
II. Укупно Тобл:		2.996,56
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		5.000,00

Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА

Број потрошачке јединице: 2002910

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	834,99
731112	Текући грантови од међународних организација	834,99
I. Укупно Градска развојна агенција:		834,99
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	834,99
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	834,99
II. Укупно Градска развојна агенција:		834,99
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**

Број потрошачке јединице: **0815001**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	Трансфери	3.970,00
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	3.970,00

I. Укупно Гимназија: **3.970,00**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	3.970,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.046,39
412900	Остали непоменути расходи	1.923,61

II. Укупно Гимназија: **3.970,00**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): **0,00**

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815002**

I Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.: **176,54**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	176,54
412300	Расходи за режијски материјал	176,54

II. Укупно Грађевинска школа: **176,54**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): **0,00**

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	500,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	500,00

I. Укупно Економска школа: **500,00**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	500,00
412900	Остали непоменути расходи	500,00

II. Укупно Економска школа: **500,00**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): **0,00**

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815004**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	300,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	300,00

I. Укупно Електротехничка школа: **300,00**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	300,00
412900	Остали непоменути расходи	300,00

II. Укупно Електротехничка школа: **300,00**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): **0,00**

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815005**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	Трансфери	200,00
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	200,00
I. Укупно Медицинска школа:		200,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	200,00
412900	Остали непоменути расходи	200,00
II. Укупно Медицинска школа:		200,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	1.800,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.800,00
78	Трансфери	1.150,00
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	1.150,00
Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		2.933,50
I. Укупно Пољопривредна школа:		5.883,50

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	5.883,50
412300	Расходи за режијски материјал	148,53
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	755,00
412500	Расходи за текуће одржавање	1.351,47
412900	Остали непоменути расходи	3.628,50
II. Укупно Пољопривредна школа:		5.883,50
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815007**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	6.000,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.000,00
I. Укупно Техничка школа:		6.000,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		6.000,00

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	1.700,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.700,00
I. Укупно УТТ школа:		1.700,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	1.700,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.700,00
II. Укупно УТТ школа:		1.700,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**

Број потрошачке јединице: **0840012**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	100,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	100,00
Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:		25.860,87
I. Укупно Центар "Заштити ме":		25.960,87

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	6.265,07
412300	Расходи за режијски материјал	1.843,47
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.975,33
412500	Расходи за текуће одржавање	446,27
51	Издаци за нефинансијску имовину	12.332,15
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	12.332,15
Укупно Центар "Заштити ме":		18.597,22
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		7.363,65

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**

Број потрошачке јединице: **0840013**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	5.673,26
731111	Текући грантови од страних влада	4.673,26
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.000,00
I. Укупно Центар:		5.673,26

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	3.728,83
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	587,10
412300	Расходи за режијски материјал	554,25
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	485,30
412900	Остали непоменути расходи	2.102,18
51	Издаци за нефинансијску имовину	315,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	315,00
II. Укупно Центар:		4.043,83
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		1.629,43

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2016. Г.

1.	Грантови:	76.579,81
	Текући грантови из земље	35.796,56
	Текући грантови из иностранства	5.508,25
	Капитални грантови из земље	35.275,00
2.	Трансфери:	143.731,97
3.	Суфицит Фонда 03 из ранијег периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	29.515,76
I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ, распоређени суфицит из ранијег периода:		249.827,54
1.	Текући расходи	184.949,31
2.	Издаци за нефинансијску имовину	13.455,80
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:		198.405,11
III Суфицит фонда 03 из ранијег периода (нераспоређен):		55.517,01
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):		106.939,44

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05-фонд за посебне пројекте**

Назив потрошачке јединице: **УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**

Број потрошачке јединице: **2002171**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

92	<i>Примици од задуживања</i>	668.222,13
921212	Примици од зајмова узетих од ентитета-кредит Свјетске банке - "Пројекат хитног опоравка од поплава"	668.222,13

I. Укупно Уређење грађевинског земљишта : **668.222,13**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	668.222,13
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	668.222,13

II. Укупно Уређење грађевинског земљишта : **668.222,13**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II): **0,00**

Економ. код	ОПИС	П План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

А. ПРИХОДИ

<i>a1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):</i>	117.498.150,00	112.112.282,26	95,42
<i>a2. ГРАНТОВИ (фонд 01):</i>	20.000,00	129.230,15	646,15
<i>a3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):</i>	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
<i>a4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):</i>	5.972.000,00	1.797.989,75	30,11
<i>a5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА (фонд 01):</i>	4.962.000,00	5.153.379,29	103,86
<i>a6. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:</i>	5.022.850,00	4.695.996,59	93,49
<i>a7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):</i>	0,00	1.396.592,91	-
<i>a8. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):</i>	0,00	305.344,55	-
<i>a9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 05):</i>	0,00	668.222,13	-
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):	138.960.000,00	129.831.939,29	93,43

Б. РАСХОДИ

<i>b1. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):</i>	138.960.000,00	126.369.264,05	90,94
<i>b2. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):</i>	0,00	1.220.269,92	-
<i>b3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):</i>	0,00	198.405,11	-
<i>b4. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):</i>	0,00	668.222,13	-
УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 05):	138.960.000,00	128.456.161,21	92,44

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. Г.:	1.375.778,08
---	---------------------

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2016. године

<i>1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир a1 до a6 - b1):</i>	1.092.515,65
<i>2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (a7-b2):</i>	176.322,99
<i>3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (a8-b3):</i>	106.939,44
<i>4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (a9-b4):</i>	0,00
<i>5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2016. г. (1+2+3+4):</i>	1.375.778,08

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Божана Шљивар, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Мр Игор Радојичић

ПРИЛОГ

Табела 1.

**ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01),
СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2016. ГОДИНУ**

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1- Градска управа Града	II План за 2016. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2016. годину	Извршење за 2016. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002110	Скупштина Града	1.010.000,00	1.013.000,00	998.000,00	932.191,34	98,52%	92,02%	93,41%
2002111	Градска изборна комисија	689.200,00	688.390,00	652.106,66	620.377,47	94,73%	90,12%	95,13%
2002120	Градоначелник	290.000,00	300.000,00	281.700,00	256.688,21	93,90%	85,56%	91,12%
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	254.000,00	254.000,00	52.200,00	47.597,72	20,55%	18,74%	91,18%
2002123	Одсек за односе с јавношћу	61.000,00	61.000,00	45.333,33	40.759,67	74,32%	66,82%	89,91%
2002124	Одсек за информатику	610.500,00	610.930,00	574.830,00	536.376,19	94,09%	87,80%	93,31%
2002125	Одсек за цивилну заштиту	4.109.435,00	4.111.085,00	3.816.184,99	2.794.079,95	92,83%	67,96%	73,22%
2002126	Одсек за локални економски развој	2.441.000,00	2.441.000,00	2.251.083,32	2.183.530,26	92,22%	89,45%	97,00%
2002127	Одсек за правна питања и прописе	878.000,00	851.110,00	341.443,33	298.497,86	40,12%	35,07%	87,42%
2002130	Одјељење за општу управу	261.950,00	264.950,00	255.351,34	223.177,48	96,38%	84,23%	87,40%
2002140	Одјељење за финансије	24.954.100,00	24.762.990,00	24.477.090,00	24.283.394,40	98,85%	98,06%	99,21%
2002150	Одјељење за привреду	2.239.513,00	2.239.513,00	2.130.563,00	2.109.701,19	95,14%	94,20%	99,02%
2002160	Одјељење за просторно уређење	677.000,00	677.000,00	50.233,34	42.621,70	7,42%	6,30%	84,85%
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комунале послове и послове саобраћаја	29.249.411,00	28.941.411,00	26.334.677,68	24.775.572,73	90,99%	85,61%	94,08%
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.814.000,00	1.814.000,00	1.475.999,99	1.406.369,93	81,37%	77,53%	95,28%
2002190	Остала буџетска потрошња	26.918.391,00	26.918.391,00	26.878.391,00	26.468.894,61	99,85%	98,33%	98,48%
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.774.700,00	4.808.150,00	4.685.350,01	4.662.659,86	97,45%	96,97%	99,52%
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	60.000,00	60.000,00	44.000,00	25.504,55	73,33%	42,51%	57,96%
2002230	Одјељење комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	32.400,00	17.517,58	54,00%	29,20%	54,07%
2002240	Служба за заједничке послове	914.000,00	940.900,00	834.816,67	758.545,36	88,73%	80,62%	90,86%
	Буџетска резерва	282.500,00	264.500,00	89.000,00	0,00	-	-	-
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	102.548.700,00	102.082.320,00	96.300.754,66	92.484.058,06	94,34%	90,60%	96,04%

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2- Остали буџетски корисници	II План за 2016. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2016. годину	Извршење за 2016. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002300	Центар за социјални рад	13.294.000,00	13.515.000,00	13.484.666,67	13.472.562,95	99,78%	99,69%	99,91%
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.508.000,00	9.516.000,00	9.355.000,00	9.336.153,48	98,31%	98,11%	99,80%
2002510	Бански двор-Културни центар	1.189.900,00	1.189.900,00	1.116.600,00	1.026.632,37	93,84%	86,28%	91,94%
2002530	Туристичка организација Града	1.015.600,00	1.097.060,00	1.097.060,00	1.070.072,02	100,00%	97,54%	97,54%
2002910	Градска развојна агенција	934.000,00	934.500,00	856.916,67	834.475,65	91,70%	89,30%	97,38%
2002920	Центар за развој и унапређење села	5.478.000,00	5.568.000,00	3.368.000,34	3.296.696,03	60,49%	59,21%	97,88%
2002930	СД Борик	2.262.800,00	2.279.810,00	2.262.143,33	2.249.642,04	99,23%	98,68%	99,45%
815001	Гимназија	236.000,00	252.730,00	252.730,00	242.535,24	100,00%	95,97%	95,97%
815002	Грађевинска школа	99.000,00	101.160,00	97.870,00	88.424,58	96,75%	87,41%	90,35%
815003	Економска школа	163.000,00	163.280,00	162.280,00	153.247,75	99,39%	93,86%	94,43%
815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	165.000,00	170.400,00	170.400,00	164.938,78	100,00%	96,80%	96,80%
815005	Медицинска школа	283.000,00	283.000,00	283.000,00	241.141,34	100,00%	85,21%	85,21%
815006	Пољопривредна школа	171.000,00	171.250,00	166.750,00	155.564,73	97,37%	90,84%	93,29%
815007	Техничка школа	455.000,00	460.100,00	460.093,85	454.076,58	100,00%	98,69%	98,69%
815008	Технолошка школа	231.000,00	237.800,00	235.750,00	224.579,70	99,14%	94,44%	95,26%
815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	106.000,00	106.000,00	103.553,00	98.385,47	97,69%	92,82%	95,01%
815010	Школа ученика у привреди	161.000,00	161.100,00	161.100,00	155.079,87	100,00%	96,26%	96,26%
840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	51.000,00	53.500,00	51.900,00	46.032,47	97,01%	86,04%	88,69%
840012	Центар "Заштити ме"	456.000,00	456.500,00	456.500,00	455.580,12	100,00%	99,80%	99,80%
840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	152.000,00	160.590,00	150.760,00	119.384,82	93,88%	74,34%	79,19%
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	36.411.300,00	36.877.680,00	34.293.073,86	33.885.205,99	92,99%	91,89%	98,81%
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	138.960.000,00	138.960.000,00	130.593.828,52	126.369.264,05	93,98%	90,94%	96,77%

Табела 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2016. ГОДИНУ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03 и 05)

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1- Градска управа Града	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2016. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002110	Скупштина Града	932.191,34	0,00	0,00	0,00	932.191,34
2002111	Градска изборна комисија	620.377,47	0,00	0,00	0,00	620.377,47
2002120	Градоначелник	256.688,21	0,00	0,00	0,00	256.688,21
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	47.597,72	0,00	0,00	0,00	47.597,72
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	40.759,67	0,00	0,00	0,00	40.759,67
2002124	Одсјек за информатику	536.376,19	0,00	0,00	0,00	536.376,19
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.794.079,95	0,00	0,00	0,00	2.794.079,95
2002126	Одсјек за локални економски развој	2.183.530,26	0,00	0,00	0,00	2.183.530,26
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	298.497,86	0,00	0,00	0,00	298.497,86
2002130	Одјељење за општу управу	223.177,48	0,00	0,00	0,00	223.177,48
2002140	Одјељење за финансије	24.283.394,40	0,00	0,00	0,00	24.283.394,40
2002150	Одјељење за привреду	2.109.701,19	0,00	0,00	0,00	2.109.701,19
2002160	Одјељење за просторно уређење	42.621,70	0,00	0,00	0,00	42.621,70
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја	24.775.572,73	0,00	0,00	668.222,13	25.443.794,86
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.406.369,93	0,00	0,00	0,00	1.406.369,93
2002190	Остала буџетска потрошња	26.468.894,61	0,00	107.479,97	0,00	26.576.374,58
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.662.659,86	0,00	8.256,38	0,00	4.670.916,24
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	25.504,55	0,00	0,00	0,00	25.504,55
2002230	Одјељење комуналне полиције	17.517,58	0,00	0,00	0,00	17.517,58
2002240	Служба за заједничке послове	758.545,36	0,00	0,00	0,00	758.545,36
	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	92.484.058,06	0,00	115.736,35	668.222,13	93.268.016,54

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2- Остали буџетски корисници	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2016. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002300	Центар за социјални рад	13.472.562,95	0,00	800,00	0,00	13.473.362,95
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.336.153,48	0,00	36.332,38	0,00	9.372.485,86
2002510	Бански двор-Културни центар	1.026.632,37	0,00	6.333,74	0,00	1.032.966,11
2002530	Туристичка организација Града	1.070.072,02	149.385,79	2.996,56	0,00	1.222.454,37
2002910	Градска развојна агенција	834.475,65	0,00	834,99	0,00	835.310,64
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.296.696,03	435.477,19	0,00	0,00	3.732.173,22
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.249.642,04	222.960,72	0,00	0,00	2.472.602,76
0815001	Гимназија	242.535,24	0,00	3.970,00	0,00	246.505,24
0815002	Грађевинска школа	88.424,58	0,00	176,54	0,00	88.601,12
0815003	Економска школа	153.247,75	74,35	500,00	0,00	153.822,10
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	164.938,78	15.256,82	300,00	0,00	180.495,60
0815005	Медицинска школа	241.141,34	0,00	200,00	0,00	241.341,34
0815006	Пољопривредна школа	155.564,73	50.621,79	5.883,50	0,00	212.070,02
0815007	Техничка школа	454.076,58	0,00	0,00	0,00	454.076,58
0815008	Технолошка школа	224.579,70	0,00	1.700,00	0,00	226.279,70
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	98.385,47	346.493,37	0,00	0,00	444.878,84
0815010	Школа ученика у привреди	155.079,87	0,00	0,00	0,00	155.079,87
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	46.032,47	0,00	0,00	0,00	46.032,47
0840012	Центар "Заштити ме"	455.580,12	0,00	18.597,22	0,00	474.177,34
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	119.384,82	0,00	4.043,83	0,00	123.428,65
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	33.885.205,99	1.220.270,03	82.668,76	0,00	35.188.144,78
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	126.369.264,05	1.220.270,03	198.405,11	668.222,13	128.456.161,21

Табела 2.

**Анализа пореског потенцијала и пореског учинка пореза на непокретности за Град Бања Лука
у периоду од 2013. до 2016. године**

Ставка	2013	2014	2015	2016	2014-13 раст	2015-14 раст	2016-15 раст
	остварење	остварење	остварење	остварење			
1 Порез на имовину (кућанства/физичка лица)							
- Број објеката (предмета) опорезивања ¹	107.611	108.624	109.544	111.715	0,94%	0,85%	1,98%
- Број пореских обвезника (који су платили порез) ²	31.281	28.892	25.692	19.984	-7,64%	-11,08%	-22,22%
- Пореска основица (опорезиви износ) ³	2.068.861.345,19	2.011.411.920,67	2.045.498.435,89	2.216.623.945,24	-2,78%	1,69%	8,37%
- Пореска основица (опорезиви износ)/производна дјелатност ⁴				12.973.462,67			
- Прикупљени износ пореза	2.996.271,16	2.743.939,45	2.556.672,45	2.677.171,81	-8,42%	-6,82%	4,71%
- Порески потенцијал ⁵	3.723.950,42	3.620.541,46	3.681.897,18	4.433.247,89			
- Порески потенцијал ⁵				25.946,93			
- Стопа прикупљања (прикупљен износ пореза/пореска основица)	14,48%	13,64%	12,50%	12,08%	-5,81%	-8,38%	-3,37%
- Стопа прикупљања (прикупљеног износ пореза/порески	80%	76%	69%	60%	-5,81%	-8,38%	-13,03%
2 Порез на имовину (предузећа/правна лица)							
- Број објеката (предмета) опорезивања	9.537	9.492	9.629	9.700	-0,47%	1,44%	0,74%
- Број стварних пореских обвезника	744	728	719	638	-2,15%	-1,24%	-11,27%
- Пореска основица (опорезиви износ) ³	1.680.824.136	1.692.515.305	1.740.600.723,71	1.713.050.577	0,70%	2,84%	-1,58%
- Пореска основица (опорезиви износ) ⁴				162.353.656			
- Прикупљени износ пореза	2.392.365,90	2.253.914,98	2.371.197,75	2.818.835,13	-5,79%	5,20%	18,88%
- Пореску потенцијал ⁵	3.025.483,45	3.046.527,55	3.133.081,30	3.426.101,15			
- Порески потенцијал ⁵				324.707,31			
- Стопа прикупљања (прикупљен износ пореза/пореска основица)	14,23%	13,32%	13,62%	16,46%	-6,44%	2,30%	20,79%
- Стопа прикупљања (прикупљеног износ пореза/порески	79%	74%	76%	82%	-6,44%	2,30%	8,71%

1 - број објеката опорезивања представља број пријављених непокретности без обзира да ли су на основу захтјева пореских обвезника били ослобођени плаћања или имали умањење плаћања пореза на непокретности

2 - порески обвезници који немају дуг на овој врсти прихода

3 - пореска основица представља износ процијењене вриједности непокретности након ослобађања и умањења на непокретности у којима се не обавља производна дјелатност

4 - пореска основица на непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност

5 - порески потенцијал представља укупан износ пореске основице помножене са важећом стопом пореза за дату годину (за 2016. годину су одвојене вриједности за непокретности у којима се обавља производна дјелатност)

Табела бр. 3

**РЕАЛОКАЦИЈЕ СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА
у складу са чланом 10. став 1. и 2. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. г. ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 30/15 и 18/16)**

Број рјеш.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина Града		
1		412900-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-15.800,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-694/16, од 05.09.2016.године
		415200-Текући грантови политичким партијама	15.800,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-694/16, од 05.09.2016.године
1		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		412900-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-5.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		415200-Текући грантови политичким партијама	-3.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	9.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
	2002120	Градоначелник		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-4.900,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		415200-Грантови - међународна и међуопштинска сарадња, слава и Дан града	-2.500,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		415200-Грантови - покровитељства и спонзорства	-4.500,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи-међународна и међуопштинска сарадња, слава и Дан града, остали расходи	11.900,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
1		415200-Грантови - покровитељства и спонзорства	-7.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-К-3113/16, од 27.12.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	7.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-К-3113/16, од 27.12.2016.године
	2002111	Градска изборна комисија		
1		412200-Расходи за комуникационе услуге	-18.000,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије Бања Лука бр.07-03-1/16-191 од 27.10.2016.године
		412900-Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	18.000,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије Бања Лука бр.07-03-1/16-191 од 27.10.2016.године

	2002124	Одсјек за информатику		
1		412700-Пројекат дигитализације архиве	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2211/16, од 23.09.2016.године
		511300-Пројекат дигитализације архиве	50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2211/16, од 23.09.2016.године
1		412700-Расходи за стручне услуге	-4.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за информатику бр.15-054-253/16, од 12.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за информатику бр.15-054-253/16, од 12.10.2016.године
	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице		
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-120.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
		511600-Издаци за инвестициону имовину	-45.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	165.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
	2002126	Одсјек за локални економски развој		
1		511700-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-5.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-1772/16, од 26.08.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-1772/16, од 26.08.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зград и објеката	-66.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2129/16, од 26.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	66.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2129/16, од 26.10.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зград и објеката	-10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2299/16, од 02.12.2016.године
		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2299/16, од 02.12.2016.године
	2002127	Одсјек за правна питања и прописе		
1		412700-Стручни послови везани за евиденцију земљишта и трошкови јединице за реализацију пројекта "Управљање имовином"	-10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за правна питања и прописе бр.19-017-3257/16, од 24.10.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за правна питања и прописе бр.19-017-3257/16, од 24.10.2016.године
	2002130	Одјељење за општу управу		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-134.950,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године

		412200-Расходи за комуникационе (поштанске) услуге	132.950,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године
		413900-Расходи по основу затезних камата	2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године
	2002140	Одјељење за финансије		
1		411100-Расходи за бруто плате	-17.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ/16 од 11.11.2016. године
		411200-Расходи за отпремнине	17.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ/16 од 11.11.2016. године
1		411100-Расходи за бруто плате	-110.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3161/16, од 30.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	110.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3161/16, од 30.12.2016.године
	2002150	Одјељење за привреду		
1		611200-Издаци за акције и учешћа у капиталу	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2223/16, од 27.09.2016.године
		414100-Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2223/16, од 27.09.2016.године
1		415200-Текући грантови за привредне манифестације	-1.650,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду бр.02-330-854/16, од 04.10.2016.године
		414100-Субвенције за привођење земљишта култури	1.650,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду бр.02-330-854/16, од 04.10.2016.године
	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
1		511100-Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	-18.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу јавне расвјете и кабловске канализације	-5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511200-Издаци за реконструкцију јавне расвјете	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	33.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-4491/16, од 26.07.2016.године
		412100-Расходи по основу закупа	13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-4491/16, од 26.07.2016.године
1		412700-Расходи за стручне услуге	-6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5221/16, од 26.08.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5221/16, од 26.08.2016.године
1		511300-Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	-43.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године

		511100-Изградња саобраћајне сигнализације и табли за улице	13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године
		511100-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	-70.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5546/16, од 09.09.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	70.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5546/16, од 09.09.2016.године
1		412200-Услуге јавног превоза инвалидних лица	-20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6109/16, од 10.10.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете и семафора	20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6109/16, од 10.10.2016.године
1		412500-Текуће одржавање мостова и пропуста	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање пословних простора и хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	-40.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	100.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511700-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-15.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	55.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
1		412500-Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	-20.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
		412800-Расходи по основу утрошка електричне расвјете на јавним површинама	-40.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
		412800-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	60.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
	2002173	Инвестиције		
1		511100 - Издаци за изградњу дјечијих вртића	-23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2005/16, од 12.09.2016.године
		415200-Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2005/16, од 12.09.2016.године

1		415200 - Реконструкција сале О. Ш. "Б.Станковић"	-2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5768/16, од 15.09.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5768/16, од 15.09.2016.године
	2002180	Одјељење за борачко - инвалидску заштиту		
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-57.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-сл/16, од 27.07.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	57.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-сл/16, од 27.07.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2256/16, од 30.09.2016.године
		415200-Капитални грантови за изградњу споменика и спомен обиљежја	90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2256/16, од 30.09.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-2358/16, од 20.10.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-2358/16, од 20.10.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3019/16, од 19.12.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање споменика и спомен-обиљежја	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3019/16, од 19.12.2016.године
	2002190	Остала буџетска потрошња		
1		413300-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3128/16, од 28.12.2016.године
		621300-Издаци за отплате главнице примљених зајмова у земљи	60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3128/16, од 28.12.2016.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
1		412100-Расходи по основу закупа	-4.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-559/16, од 12.09.2016.године
		416100-Дознаке појединцима у области спорта	4.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-559/16, од 12.09.2016.године
1		415200-Текући грант-удружења грађана (вјерске заједнице и институције)	-5.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-703/16, од 09.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	5.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-703/16, од 09.12.2016.године
1		415200-Текући грант студентским организацијама	-1.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-696/16, од 08.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	1.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-696/16, од 08.12.2016.године

1		415200-План побољшања живота инвалидних лица	-8.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-722/16, од 15.12.2016.године
		415200-Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	8.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-722/16, од 15.12.2016.године
1		412200-Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	-4.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-аматеризам и издавачка дјелатност	-3.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-удружења грађана (пројектне и друге активности)	-7.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-удружења грађана (националне мањине)	-4.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	-5.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	-24.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		481200-Трансфери за основне школе	-10.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-средства за стипендирање	57.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
	20020240	Служба заједничких послова		
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3089/16, од 26.12.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3089/16, од 26.12.2016.године
	2002300	Центар за социјални рад		
1		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-22.000,00	Рјешење Директора бр.01-40-1-67/16, од 28.12.2016.године
		411100-Расходи за бруто плате	22.000,00	Рјешење Директора бр.01-40-1-67/16, од 28.12.2016.године
	2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање		
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-7.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	3.650,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године
		412400-Расходи за материјал за посебне намјене	3.850,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године

	2002510	ЈУ "Бански двор"		
1		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-4.300,00	Рјешење Директора бр.1915/16, од 29.11.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	4.300,00	Рјешење Директора бр.1915/16, од 29.11.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-15.000,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-28.100,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	38.100,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	5.000,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-6.200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3087/16, од 26.12.2016.године
		621900-Издаци за отплату осталих дугова	6.200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3087/16, од 26.12.2016.године
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3088/16, од 26.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3088/16, од 26.12.2016.године
	2002530	Туристичка организација града Бања Лука		
1		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	-4.000,00	Рјешење Директора бр.158/16, од 19.07.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	4.000,00	Рјешење Директора бр.158/16, од 19.07.2016.године
1		412500-Расходи за текуће одржавање	-1.000,00	Рјешење Директора бр.208/16, од 07.09.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Директора бр.208/16, од 07.09.2016.године
1		4121-Расходи по основу закупа	-4.950,00	Рјешење Директора бр.244-1/16, од 21.10.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	4.950,00	Рјешење Директора бр.244-1/16, од 21.10.2016.године
1		412100-Расходи по основу закупа	-1.810,00	Рјешење Директора бр.262-1/16, од 08.11.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	1.810,00	Рјешење Директора бр.262-1/16, од 08.11.2016.године
	2002910	Градска развојна агенција		
1		415200-Грантови у земљи (финасирање пројеката од интереса за град)	-5.750,00	Рјешење Директора бр.01-681/16, од 14.11.2016.године

		4819-Трансфери осталим нивоима власти	5.750,00	Рјешење Директора бр.01-681/16, од 14.11.2016.године
	2002920	Центар за развој и унапређење села		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.950,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	8.950,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.330,00	Рјешење Директора бр.1539-1/16, од 25.10.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.330,00	Рјешење Директора бр.1539-1/16, од 25.10.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.330,00	Рјешење Директора бр.1603/16, од 07.11.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.330,00	Рјешење Директора бр.1603/16, од 07.11.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	14.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.340,00	Рјешење Директора бр.1865/16, од 23.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.340,00	Рјешење Директора бр.1865/16, од 23.12.2016.године
	2002930	ЈУ СЦ "Борик"		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-16.500,00	Рјешење Директора бр.2277/16, од 26.07.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	16.500,00	Рјешење Директора бр.2277/16, од 26.07.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-25.000,00	Рјешење Директора бр.3393/16, од 18.11.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	25.000,00	Рјешење Директора бр.3393/16, од 18.11.2016.године

	0815001	Гимназија		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-3.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање	-2.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	2.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
	0815003	Економска школа		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-340,00	Рјешење Директора бр.1022/16, од 13.09.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	340,00	Рјешење Директора бр.1022/16, од 13.09.2016.године
	0815010	Школа ученика у привреди		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-130,00	Рјешење Директора бр.01-1190/16, од 26.09.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	130,00	Рјешење Директора бр.01-1190/16, од 26.09.2016.године
	0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-60,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	60,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	-50,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		412400-Расходи за материјал за посебне намјене	50,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
61		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 61 рјешење о релокацији буџетских средстава у укупном износу од: 1.583.940,00

**РЕАЛОКАЦИЈЕ СРЕДСТАВА У ОКВИРУ И ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА**

у складу са чланом 11. став 1. и 2. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. г. ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 30/15 и 18/16)

Број рјеш.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина Града		
1		4152-Текући грантови политичким партијама	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002111	Градска изборна комисија		
1		481200-Трансфери ентитету за потребе бирачког процеса	-810,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
	2002120	Градоначелник		
1		415100-Грантови у иностранство	10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање последица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
1		415200-Грантови-покровитељства и спонзорства	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2271/16, од 04.10.2016.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		Буџетска резерва		
			-10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање последица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
1			-8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-оро дјете узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
	2002124	Одсјек за информатику		
		4129-Остали непоменути расходи	430,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ		
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	1.150,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године

	2002127	Одсек за правна питања и прописе		
		4129-Расходи по судским рјешењима	-31.890,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002130	Одјељење за општу управу		
		4121-Расходи по основу закупа	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002140	Одјељење за финансије		
		412300-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2271/16, од 04.10.2016.године
		4111-Расходи за бруто плате	-80.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бурто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-23.620,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бурто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-52.990,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4129-Расходи по основу поврата по рјешењима	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4129-Расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС	38.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-178/17, од 31.01.2017.године
		Уређење грађевинског земљишта		
		4127-Расходи за стручне услуге	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5117-Издаци за нематеријалну произв. имовину-израда урб. и пројек. документације	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5131-Издаци за прибављање земљишта-изградња инфратр. објеката	-253.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2028/16, од 14.09.2016.године

1		5116-Издаци за инвестициону имовину - пословни простори и склоништа, адаптација простора за подршку привредним активностима	60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2321/16, од 11.10.2016.године
1		4122-Расходи по основу утрошка енергије - гараже, пословни простори	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	-29.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4128-Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	-28.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		5111-Изградња саобраћајне сигнализације и табли за улице	29.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		5115-Издаци за биолошку имовину	28.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002173	Инвестиције		
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	-75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2028/16, од 14.09.2016.године
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2321/16, од 11.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
1		415200-Текући грант-организације и удружења из области културе	-4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1429/16, од 14.07.2016.године
		412100-Расходи по основу закупа	-16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије - галерија "Терзић"	-100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		415200-Текући грант-организације и удружења из области спорта	16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4127-Стручни послови на реализацији програма и пројеката	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Расходи за бруто накнаде-мртвозорство	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4152-Партиципација за пензионере до 65 године старости	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4152-Текући грант-ЈУ "Средњошколски дом"	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4122-Расходи по основу утрошка енергије - галерија "Терзић"	450,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002240	Служба заједничких послова		
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-9.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	4.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме (соба 16-шалтер сала и др.)	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-178/17, од 31.01.2017.године
	2002300	Центар за социјални рад		
		4112-Расходи за бруго накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-5.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4162-Дознаке другим инситуцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4162-Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4161-Додатак за помоћ и његу другог лица (дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града)	52.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4161-Додатак за помоћ и његу другог лица (дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике)	108.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4163-Смјештај у установе и хранитељске породице	97.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4163-Остала проширена права	26.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање		
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-оро дјеце узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
		4111-Расходи за бруто плате	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-12.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002510	ЈУ Културни центар "Бански двор"		
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002530	Туристичка организација		
		412900-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1429/16, од 14.07.2016.године
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4121-Расходи по основу закупа	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

	4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4127-Расходи за стручне услуге	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4129-Остали непоменути расходи	30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4111-Расходи за бруто плате	-3.120,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	4121-Расходи по основу закупа	1.570,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	10,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	6219-Издаци за отплату осталих дугова	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
2002910	Градска развојна агенција		
	4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
2002920	Центар за развој и унапређење села		
	4127-Расходи за стручне услуге	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4128-Расходи за услуге одржавања јавних површина- трошкови расвјете и воде на сеоском подручју	72.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4129-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
2002930	ЈУ СЦ "Борик"		
	4121-Расходи по основу закупа	-770,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-800,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-140,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-980,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4111-Расходи за бруто плате	12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4123-Расходи за режијски материјал	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815001	Гимназија		
		4129-Остали непоменути расходи	280,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
		4123-Расходи за режијски материјал	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	4.100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	50,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	0815002	Грађевинска школа		
		4123-Расходи за режијски материјал	940,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	720,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815003	Економска школа		
		4129-Остали непоменути расходи	280,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
	0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"		
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.400,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815006	Пољопривредна школа		
		4129-Остали непоменути расходи	250,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године

0815007	Техничка школа		
	4129-Остали непоменути расходи	-1.220,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4125-Расходи за текуће одржавање	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4127-Расходи за стручне услуге	5.120,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
0815008	Технолошка школа		
	4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.040,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4123-Расходи за режијски материјал	2.620,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4125-Расходи за текуће одржавање	140,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4127-Расходи за стручне услуге	1.700,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4129-Остали непоменути расходи	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
0815010	Школа ученика у привреди		
	4121-Расходи по основу закупа	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"		
	4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
0840012	Центар "Заштити ме"		
	4127-Расходи за стручне услуге	400,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4111-Расходи за бруго плате	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора		
	5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	4129-Остали непоменути расходи	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	14.390,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
11		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 11 рјешење о релокацији буџетских средстава у укупном износу од: 1.041.140,00

Табела 4.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2016. г. 500.000,00

Редни број	Организациони код	Буџетски корисник/Потрошачка јединица	Позиција	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена
1	2	3	4	5	6
1	2002124	Одјсек за информатику	4127-Расходи за стручне услуге (+12.000,00); 4129-Остали непоменути расходи (+6.000,00)	-18.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-871/16, од 28.04.2016.године; за потребе транзиције постојећег система управљања квалитетом по ISO 9001 у Градској управи Града, по захтјевима нове верзије стандарда
2	2002173	Инвестиције	5111 - Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона (+80.000,00)	-80.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1139/16, од 08.06.2016.године; за потребе реализације Пројекта „Унапређење инфраструктуре на стадионима Премијер лиге БиХ“.
3	Одлука о усвајању ребаланса буџета Града за 2016. годину			-119.500,00	Укупно умањење буџетске резерве у односу на план 2016.г. у оквируведеног ребаланса буџета Града за 2016. г. (Одлука број: 07-013-308/16)
4	2002120	Градоначеник	4151-Грантови у иностранство (+10.000,00)	-10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање посљедица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
5	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	511300-Издаци за набавку постројења и опреме (+8.000,00)	-8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-торо дјеце узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
УКУПНО:				-235.500,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на план 2016.г.

Планирана (неутрошена) средства буџетске резерве након прерасподјела: 264.500,00

Табела бр. 5.

Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2015. и 31.12.2016. године

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2015.	31.12.2016.
I	Трансакциони рачуни (ЈРТ)				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	1.924.475,45	1.747.791,92
2	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	155.956,58	206.068,80
3	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	632.079,96	431.384,31
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	177.308,22	6.801,98
5	Банка Српске а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	60,00	0,00
6	СБЕРБАНК а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	63.006,00	266.346,05
7	Intesa Sanpaolo banka д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	0,00	192.459,04
8	Raiffeisen bank	Јединствени рачун трезора	161-000-00194301-78	0,00	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			2.952.886,21	2.850.852,10
II	Рачуни посебних намјена (РПН)				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	87.081,30	100.690,04
2	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	5.885,25	286.140,45
3	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	38.910,58	59.789,56
4	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита КfW	555-007-09034888-12	50.684,53	388.343,16
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	24.402,30	19.837,91
6	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера зашт. од пожара	551-790-22206590-95	367.041,84	1.813.615,24
7	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Рачун за враћање и прекњижавање ЈП	562-099-80759697-49	0,00	0,00
8	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	4.774,17	305.823,13
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Властити прих. осталих буџ.корисника	555-190-00101338-04	269.750,78	294.132,82
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	0,00	47.324,79
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја – Црно врело	555-190-00253566-93	0,00	0,00
	УКУПНО РПН:			848.530,75	3.315.697,10
III	Девизни рачуни				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37 (EUR) (USD) (GBP) (SEK)	6.722,80 904,56 4,74 14,90	10.691,13 1.848,97 4,09 14,33
	УКУПНО девизни рн.:			7.647,00	12.558,52
	УКУПНО I+II+III:			3.809.063,96	6.179.107,72
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			27.142,56	32.536,74

Табела бр. 6.

Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години

Р. бр.	Намјена дуга	Назив кредитора	Укупно задужење			Отплата (главница) у 2016. г.
			износ главнице	износ камате	укупно	
(1)	(2)	(3)	(4)			(5)
1	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфраструк. - наставак пројекта	Банка Српске а.д. Бања Лука	1.000.000,00	436.030,08	1.436.030,08	114.752,17
2	Водоснабјивање сеоског подручја града Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	2.000.000,00	856.515,44	2.856.515,44	228.209,00
3	Отклањање последица елементарних непогода - санација обј. ком. инфраструк. и хидротех. обј. за заштиту од поплава	Addiko Bank а.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.089.788,82	4.089.788,82	353.643,28
4	Реконструкција старог дијела и вањско уређење вртића Колибри	Нлб банка а.д. Бања Лука	400.000,00	160.842,94	560.842,94	44.302,63
5	Водоснабјивање сеоског подручја града Бања Лука - наставак пројекта	Нлб банка а.д. Бања Лука	1.700.000,00	694.576,79	2.394.576,79	188.253,62
6	Реконструкција магистралног вреловода Борик у Бања Луци, дионица Топлана-хотел Босна	Нова банка а.д. Бања Лука	2.758.443,79	1.367.425,05	4.125.868,84	284.085,26
7	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфраструк.	Нова банка а.д. Бања Лука	4.240.000,00	1.940.570,48	6.180.570,48	433.724,86
8	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфраструк.	Нова банка а.д. Бања Лука	760.000,00	344.409,31	1.104.409,31	66.999,15
9	Водоснабјивање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Црно врело	Нова банка а.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.454.944,66	4.454.944,66	304.813,07
10	Водоснабјивање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Бањица	Нова банка а.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.438.428,28	4.438.428,28	304.813,07
11	Санација, реконструкција и вањско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка а.д. Бања Лука	750.000,00	368.239,70	1.118.239,70	75.179,89
12	Санација, реконструкција и вањско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка а.д. Бања Лука	580.000,00	281.513,51	861.513,51	55.078,24
13	Финансирање имовинско-правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабјивања и одвођења отпадних вода у граду Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	1.300.000,00	448.242,94	1.748.242,94	148.112,36
14	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Нова банка а.д. Бања Лука	1.000.000,00	478.404,65	1.478.404,65	96.013,35
15	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	10.000.000,00	3.311.482,55	13.311.482,55	1.631.913,01
16	Финансирање три пројекта од интереса за град Бања Луку	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	1.996.507,50	660.005,78	2.656.513,28	319.466,90
17	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Sberbank а.д. Бања Лука	11.000.000,00	5.117.372,78	16.117.372,78	1.049.152,32
18	Финансирање пројекта водоснабјивања и канализационе инфраструк., те и за друге пројекте градске инфраструк.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	9.750.000,00	3.712.379,08	13.462.379,08	962.025,08
19	Финансирање капиталних инвестиција и технолошког парка	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	12.860.000,00	4.753.349,40	17.613.349,40	1.295.078,92
20	Пријевремена отплата 9 инв. кред.	Нлб банка а.д. Бања Лука	15.695.869,11	6.100.078,55	21.795.947,66	1.316.275,80
21	Пријевремена отплата 9 инв. кред. код Нове банке ад и 1 кредита код Нуро Алре Адриа Банк ад и куповина акција Топлана ад Бања Лука	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	20.274.120,58	8.616.191,42	28.890.312,00	1.668.785,61
22	Куповина акција Топлана ад Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	6.500.000,00	2.612.223,40	9.112.223,40	564.665,20
23	Привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	Raiffeisen bank д.д. БиХ	3.000.000,00	65.255,96	3.065.255,96	0,00
24	Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавеза (кредит отплаћен закључно са 31.08.2016. г.)	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2.000.000,00	55.115,14	2.055.115,14	2.000.000,00
25	Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавез (кредит отплаћен закључно са 30.11.2016. г.)	Raiffeisen bank д.д. БиХ	1.500.000,00	34.804,73	1.534.804,73	1.500.000,00
26	Модернизација локалних путева на подручју града Бања Лука (кредит отплаћен закључно са 31.08.2016. г.)	Нова банка а.д. Бања Лука	1.820.477,54	787.222,06	2.607.699,60	168.977,43
	<i>I Укупно према комерцијалним банкама:</i>		<i>121.885.418,52</i>	<i>47.185.413,50</i>	<i>169.070.832,02</i>	<i>15.174.320,22</i>
27	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (237.519,15 USD)	Свјетска банка (WB)	440.704,91	0,00	440.704,91	18.004,73
28	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (77.631,38 USD)	Свјетска банка (WB)	144.041,14	0,00	144.041,14	5.884,72
29	Пројекат јавне расвјете на подручју града Бања Лука (522.333,72 EUR)	Влада Краљевине Белгије	1.021.594,55	0,00	1.021.594,55	51.079,51
30	Реконструкција и модернизација локалног пута Кола-Конотари-Зеленци (475.058,00 SDR)	Свјетска банка (WB)	1.191.157,58	167.333,80	1.358.491,38	95.917,87
31	Градски систем водоснабјивања и одвођења отпадних вода у Бања луци (10.000.000,00 EUR)	Кредитни завод за обнову СР Њемачке KFW	19.558.300,00	2.515.439,45	22.073.739,45	1.775.893,64
32	Хитни пројекат опоравка од поплава, за финансирање санације и реконструкције локалне инфраструктуре оштећене усљед поплава (1.110.000,00 SDR)	Свјетска банка (WB)- Међународна асоцијација за развој, Министарство финансија РС	2.783.207,34	824.036,21	3.607.243,55	0,00
	<i>II Укупно према ино кредиторима:</i>		<i>25.139.005,52</i>	<i>3.506.809,46</i>	<i>28.645.814,98</i>	<i>1.946.780,47</i>
	УКУПНО (I+II) (KM):		147.024.424,04	50.692.222,96	197.716.647,00	17.121.100,69

РЕПУБЛИКА СРПСКА
Образац БС

Надлежна институција:	МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС
Буџетски корисник:	ГРАД БАЊАЛУКА
Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1	БАЊАЛУКА, 051/244-444
Трансакциони рачун:	551-790-22206572-52
	562-100-00000333-28
	555-007-01034888-78

Статистички и порески кодови	1101226
матични број	84110
шифра дјелатности	40101292007
ЈИБ	

Кодови буџетске класификације	од 815001
	до 9999999
организациони кодови	
Појединачни образац	<input type="checkbox"/>
Консолидовани образац	<input checked="" type="checkbox"/>

БИЛАНС СТАЊА
(Извјештај о финансијском стању)
на дан 31.12.2016. године

(у КМ)

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. ТЕКУЋА ИМОВИНА (002 + 032)	001	174,496,766	129,232,263	45,264,503	39,818,913
12	I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)	002	173,180,564	129,220,198	43,960,366	39,087,542
121	1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)	003	6,211,644	0	6,211,644	3,836,207
1211	а) Благајна	004	32,537	0	32,537	27,143
1212	б) Банковни рачуни	005	6,179,107	0	6,179,107	3,809,064
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	2. Краткорочни пласмани (009 до 013)	008	460,733	24,585	436,148	2,915,543
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	2,542,900
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	183,651	0	183,651	100,854
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	28,585	24,585	4,000	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	248,497	0	248,497	271,789
123	3. Краткорочна потраживања (015 до 022)	014	164,517,779	129,195,613	35,322,166	31,820,409
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	12,322,326	11,220,544	1,101,782	893,007
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	12,427	0	12,427	4,477
1233	в) Потраживања од запослених	017	7,861	0	7,861	4,208
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	124,889,557	104,153,698	20,735,859	25,004,782
1235	д) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања, а доспијевају на наплату у року до годину дана	019	10,021,109	238,418	9,782,691	2,262,528
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	606	0	606	2,246

1237	е) Потраживања по основу пореза на додатну вриједност	021	934,917	0	934,917	1,293,715
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	16,328,976	13,582,953	2,746,023	2,355,446
127	4. Краткорочна разграничења (024 до 026)	023	1,376,078	0	1,376,078	182,565
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	1,343,914	0	1,343,914	181,680
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	10,000	0	10,000	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	22,164	0	22,164	885
128	5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)	027	0	0	0	0
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)	029	614,330	0	614,330	332,818
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	614,330	0	614,330	332,818
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)	032	1,316,202	12,065	1,304,137	731,371
021	1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)	033	1,120,892	0	1,120,892	568,442
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	1,120,892	0	1,120,892	568,442
022	2. Стратешке залихе (036)	035	0	0	0	0
0221	а) Стратешке залихе	036	0	0	0	0
023	3. Залихе материјала, учинака и роба (038 до 041)	037	55,926	8,043	47,883	32,624
0231	а) Залихе материјала	038	36,016	0	36,016	39,815
0232	б) Залихе недоконаних учинака	039	0	0	0	3,097
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	19,910	8,043	11,867	-10,288
024	4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)	042	139,384	4,022	135,362	130,305
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	139,384	4,022	135,362	130,305
025	5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)	044	0	0	0	0
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (047 + 061)	046	1,241,703,039	400,719,690	840,983,349	853,187,842
11	I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)	047	86,417,818	0	86,417,818	94,955,999
111	1. Дугорочни пласмани (049 до 053)	048	85,248,475	0	85,248,475	84,439,056
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	2,232,258	0	2,232,258	940,616
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	82,285,624	0	82,285,624	82,761,160
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	730,593	0	730,593	737,280
112	2. Дугорочна потраживања (055+056)	054	1,119,707	0	1,119,707	10,516,943
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	1,090,033	0	1,090,033	9,968,050
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	29,674	0	29,674	548,893

117	3. Дугорочна разграничења (058)	057	49,636	0	49,636	0
1171	а) Дугорочна разграничења	058	49,636	0	49,636	0
118	4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)	059	0	0	0	0
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)	061	1,155,285,221	400,719,690	754,565,531	758,231,843
011	1. Произведена стална имовина (063 до 067)	062	912,842,949	400,534,780	512,308,169	512,871,066
0111	а) Зграде и објекти	063	805,254,006	339,588,982	465,665,024	464,179,623
0112	б) Постројења и опрема	064	42,225,751	34,772,040	7,453,711	7,538,860
0113	в) Биолошка имовина	065	10,899,205	93,621	10,805,584	10,853,250
0114	г) Инвестициона имовина	066	37,179,678	12,441,615	24,738,063	26,005,988
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	17,284,309	13,638,522	3,645,787	4,293,345
012	2. Драгоцјености (069)	068	746,939	0	746,939	747,050
0121	а) Драгоцјености	069	746,939	0	746,939	747,050
013	3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)	070	211,573,988	109,564	211,464,424	207,998,193
0131	а) Земљиште	071	207,595,522	0	207,595,522	204,126,851
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3,857,558	0	3,857,558	3,857,558
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	120,908	109,564	11,344	13,784
014	4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)	075	30,121,345	75,346	30,045,999	36,615,534
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	29,768,930	0	29,768,930	35,712,724
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	352,415	75,346	277,069	902,810
	В. ПОСЛОВНА АКТИВА (А + Б)	078	1,416,199,805	529,951,953	886,247,852	893,006,755
391	Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	079	34,574,931	0	34,574,931	43,594,249
	Д. УКУПНА АКТИВА (В + Г)	080	1,450,774,736	529,951,953	920,822,783	936,601,004

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. ОБАВЕЗЕ (102 + 136)	101	161,679,953	176,758,121
22	I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)	102	32,433,243	33,313,849
221	1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)	103	17,310,012	17,047,631
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	3,000,000	3,500,000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	14,310,012	13,547,631
222	2. Обавезе за лична примања (110+111)	109	2,988,346	2,038,583
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2,549,047	1,585,159
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	439,299	453,424
223	3. Обавезе из пословања (113+114)	112	5,972,212	9,018,340
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	5,972,212	9,017,629
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	0	711
224	4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)	115	273,040	270,159
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	273,040	270,159
225	5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)	120	1,678,467	1,045,825
2251	а) Обавезе за субвенције	121	91,982	20,715
2252	б) Обавезе за грантове	122	109,027	93,252
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1,477,458	931,858
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)	126	3,896,530	3,601,257
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124,509	124,509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	580,741	160,399
2273	в) Краткорочна резервисања	129	2,461,372	2,132,802
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	729,908	1,183,547
228	7. Остале краткорочне обавезе (132)	131	308,886	292,054
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	308,886	292,054
229	8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)	133	5,750	0
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	5,750	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)	136	129,246,710	143,444,272
211	1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)	137	76,669,188	90,168,695
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	76,669,188	90,168,695
217	2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)	141	51,221,194	51,618,685
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	51,221,194	51,618,685

218	3. Остале дугорочне обавезе (144)	143	1,356,328	1,656,892
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	1,356,328	1,656,892
	Б. В ЛАСТИТИ ИЗВОРИ (146 + 149 + 152)	145	724,567,899	716,248,634
31	I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)	146	284,679,415	284,308,356
311	1. Трајни извори средстава (148)	147	284,679,415	284,308,356
3111	а) Трајни извори средстава	148	284,679,415	284,308,356
32	II РЕЗЕРВЕ (150)	149	150	150
321	1. Резерве (151)	150	150	150
3211	а) Резерве	151	150	150
33	III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)	152	439,888,334	431,940,128
331	1. Финансијски резултат (154+155)	153	439,888,334	431,940,128
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	431,644,015	415,558,467
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	8,244,319	16,381,661
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А + Б)	156	886,247,852	893,006,755
392	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	157	34,574,931	43,594,249
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В + Г)	158	920,822,783	936,601,004

У Бањалуци
дана 31.03.2017. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Б.Шљивар, З.Ђукић
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

Руководилац
М.П. Мр Игор Радојичић
(пуно име, презиме и потпис)