



**РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
Одјељење за финансије**

Трг српских владара 1, 78 000 Бања Лука, Република Српска, БиХ, тел: +387/0/51 24 44 09, факс: +387/0/51 24 45 94

**КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2014. ГОДИНЕ**

Бања Лука, април 2015. године

САДРЖАЈ:

1.	Законодавно правни оквир.....	2
2.	Буџет Града за 2014. годину.....	4
2.1.	Оперативни буџета за 2014. годину	5
3.	ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2014. ГОДИНЕ.....	6
3.1.	ФОНД 01-Општи фонд.....	7
3.1.1.	Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2014. годину.....	7
3.1.2.	Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2014. годину.....	8
	А. Буџетски приходи.....	9
	А.1. Порески и непорески приходи.....	9
	А.2. Грантови.....	18
	А.3. Трансфери између буџетских јединица.....	18
	Б. Примици за нефинансијску имовину.....	19
3.1.3.	Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину.....	20
	А. Буџетски расходи.....	20
	Б. Издаци за нефинансијску имовину.....	25
3.1.4.	Рачун финансирања за 2014. годину.....	26
	А. Примици од финансијске имовине и задуживања.....	26
	Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова.....	28
3.1.5.	Буџетски издаци по корисницима-организациона класификација.....	29
	А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града.....	29
	Б. Оперативна јединица 2 - Остали корисници буџета Града.....	35
3.1.6.	Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2014. годину.....	37
3.2.	Остали приходи и примици и расходи и издаци (Фонд 02 и 03).....	37
3.2.1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима.....	38
3.2.2.	Фонд 03 – фонд грантова.....	38
4.	Реалокације буџетских средстава.....	39
5.	Реализација средстава буџетске резерве.....	40
6.	Стање новчаних средстава на рачунима Града.....	40
7.	Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2014. години.....	41
8.	Стање имовине, обавеза и извора средстава	42
8.1.	Текућа и стална имовина	42
8.2.	Обавезе и властити извори средстава	46
9.	Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2014. годину	47
10.	Резиме	50
11.	Табеларни преглед извршења буџета Града за 2014. годину по свим рачуноводственим фондовима	
12.	Прилог: табеле уз извјештај о извршењу буџета Града за 2014. годину	

Увод

Према одредбама члана 46. став 2. Закона о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" број 121/12 и 52/14), члана 36. став 2. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 31/13 и 27/14) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2015. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 2/15), Одјељење за финансије је обавезно да, у другом кварталу 2015. године, Скупштина Града поднесе Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину.

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2014. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 121/12 и 52/14),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 28/13),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 36/09 и 52/11),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 71/12 и 52/14),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/13),
- Одлука о усвајању I ребаланса буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 27/14),
- Одлука о усвајању II ребаланса буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 44/14),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/13),
- Одлуке о допуни одлуке о извршењу буџета Града Бањалука за 2014. годину ("Службени гласник Града Бања Лука", број 27/14),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 59/13, 117/13 и 73/14),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник Републике Српске", број 100/13),
- Правилник о финасијском 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“, број 20/13),
- 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),
- Правилник о систему пореског књиговодства ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 47/12)

и остали важећи законски и подзаконски акти, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2014. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2014. 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. Центар "Заштити ме",
13. Музичка школа "Владо Милошевић",
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" број 121/12 и 52/14) 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 имају обавезу да 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 2014. годину

Скупштина Града је, дана 26.12.2013. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2014. годину у износу од 130.360.000,00 КМ (Одлука број 07-013-642/13, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 31/13). Усвојеним буџетом порески и непорески приходи планирани су у износу од 115.740.000,00 КМ, трансфери у износу од 3.085.000,00

KM, примици од нефинансијске имовине 7.030.000,00 KM, док су примици од финансијске имовине и задуживања планирани у износу од 4.505.000,00 KM.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у току 2014. године, Скупштина Града је у два наврата својим одлукама усвајала ребалансе буџета.

Дана 29.07.2014. године Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2014. годину (Одлука број 07-013-423/14, "Сл. гласник града Бања Лука", број 27/14). Ребалансом буџета буџетска средстава повећана су за 1.330.000,00 KM, односно, за 1% у односу на првобитни буџет, па је нови буџетски оквир за 2014. годину износио 131.690.000,00 KM. Наведено повећање буџетских средстава извршено је, највећим дијелом, због планирања кредитних прилива у износу од 2.796.800,00 KM (корекције планираних кредитних прилива као и планирање средстава за финансирање пренесених обавеза из кредитних средстава). Планирани порески и непорески приходи смањени су за 784.500,00 KM, примици од нефинансијске имовине за 976.500,00 KM, а планирани су и грантови у износу од 356.200,00 KM. Наведене корекције буџетских средстава извршене су због ниже реализације прихода и примитака у првој половини 2014. године.

Други ребаланс буџета Града за 2014. годину Скупштина Града усвојила је дана 02.12.2014. годину (Одлука број 07-013-535/14, "Сл. гласник града Бања Лука", број 44/14). Укупна буџетска средства за 2014. годину овим ребалансом буџета смањена су за 2.810.000,00 KM и дефинисана су у износу од 128.880.000,00 KM, што је било за 2,13% мање у односу на први ребаланс буџета. Другим ребалансом буџета извршено је смањење планираних прихода за 1.907.500,00 KM, те су порески и непорески приходи за 2014. годину планирани у коначном износу од 113.048.000,00 KM. Такође, овим ребалансом буџета извршено је смањивање примитака од нефинансијске имовине за приближно 1 милион KM, услјед ниже реализације примитака од продаје градског грађевинског земљишта и примитака од продаје сталне имовине. Другим ребалансом буџета обухваћене су и реалокације средстава које су до тада биле проведене у складу са Одлуком о извршењу буџета за 2014. годину, а истовремено, планиране су и реалокације средстава за које су потрошачке јединице буџета Града имале потребу реализације до краја буџетске године, у складу са обавјештењима потрошачких јединица.

2.1. Оперативни буџет за 2014. годину

Одјељење за финансије је, у складу са чланом 13. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. 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 2014. године, који у укупном износу могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Оперативним буџетом за 2014. годину потрошачким јединицама стављено је на располагање 121.241.736,70 KM буџетских средстава (за редовну потрошњу 114.642.976,08

КМ, за потрошњу из кредитних прилива 6.598.760,63 КМ). Након ширења оквира оперативних средстава за потребе евидентирања свих насталих обавеза периода за које није било довољно расположивих средстава, коначни оперативни буџет стављен на располагање потрошачким јединицама буџета Града за 2014. годину износио је 126.231.920,73 КМ (за редовну потрошњу 119.633.160,10 КМ, за потрошњу из кредитних прилива 6.598.760,63 КМ) што је за око 2,8 милиона КМ мање у односу на планирана средства.

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа оперативног буџета који је по потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање за потрошњу у 2014. години (Прилог: Табела 1 – Буџетска потрошња по корисницима за 2014. годину - Фонд 01).

Током календарске 2014. године, у складу са члановима 22., 23. и 30. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. 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 2014. годину и допуштено (шире образложење дато под тачком 4. Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2014. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2014. 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 различито, од корисника до корисника и 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).

Приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука 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, 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 и Фонд 03 - фонд грантова.

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе у 2014. 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 исказана буџетска средства и издатке за текућу годину.

Анализа средстава и издатака у оквиру Општег фонда обухвата: општи дио извјештаја о извршењу, буџетске приходи и примитке за нефинансијску имовину, буџетске издатке и расходе за нефинансијску имовину, рачун финансирања, буџетске издатке по корисницима као и функционалну класификацију издатака за 2014. годину.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2014. 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 2014. годину.

Укупна буџетска средства (приходи, примици од нефинансијске имовине и кредитни приливи) реализована су у износу од 116.466.860,89 КМ или 90% у односу на планиране за 2014. годину, док су укупни буџетски расходи и издаци реализовани у износу од 123.706.711,78 КМ или 96% у односу на планиране.

Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода (17.160.975,48 КМ) и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину (-10.441.495,84 КМ), за **2014. годину исказан текући буџетски суфицит у износу од 6.719.479,64 КМ**.

Међутим, имајући у виду да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног текућег буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 13.959.330,53 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), **исказани непокривени дефицит текућег периода за 2014. годину, у оквиру Фонда 01, износи 7.239.850,89 КМ.** Комплетна анализа и начин покривања оствареног дефицита текућег периода дата је под тачком 9. овог извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2014. 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 2014. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирана су у износу од 121.669.200,00 КМ. Оваква процјена прихода била је највећим дијелом заснована на примјени Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 15/14), која је ступила на снагу у мјесецу мају 2014. године. У периоду 01.01.-31.12.2014. године буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину остварени су у износу од 110.895.769,77 КМ или 91,15% у односу на планиране. Из наведеног се може закључити да су реализовани буџетски приходи и примици мањи за 10,7 милиона КМ у односу на планиране за 2014. годину. Посматрано у односу на 2013. годину, када су буџетски приходи и примици реализовани у износу од 113.583.944,52 КМ, видљиво је да су приходи и примици у 2014. години остварени мање за 2,6 милиона 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 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи:	116.614.200,00	107.359.065,48	92,06
Б. Примици за нефинансијску имовину:	5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
Укупно:	121.669.200,00	110.895.769,77	91,15

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 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	113.048.000,00	103.772.258,39	91,79
Грантови:	381.200,00	386.362,22	101,35
Трансфери између буџетских јединица:	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
Укупно:	116.614.200,00	107.359.901,34	92,06

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 113.048.000,00 КМ, а остварени су у износу од 103.772.258,39 КМ или 91,79% у односу на план за посматрани период или у износу мањем за 9,2 милиона КМ у односу на планиране. Разлог нижег остварења пореских и непореских прихода јесте ниже остварење прихода од пореза на лична примања и приходе од самосталне дјелатности, прихода од пореза на непокретности, прихода од индиректних пореза, градских административних такси, комуналних такси на фирму, накнаде за ренту и уређење грађевинског земљишта као и прихода буџетских корисника у 2014. години, у односу на планиране за посматрану годину. У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	87.031.176,04	79.247.974,14	69.265.157,20	65.618.069,66	90	87	95
2.	Непорески приходи	41.025.207,30	39.871.134,83	37.897.788,76	38.154.188,73	97	95	101
3.	Укупни приходи	128.056.383,34	119.119.108,97	107.162.945,96	103.772.258,39	93	89	97

Порески приходи

Порески приходи у 2014. години планирани су у износу од 70.036.300,00 КМ, а остварени су са 65.618.069,66 КМ или 93,69% у односу на планиране за 2014. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, порески приходи учествују са 63% у реализованим приходима Града у 2014. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2013. године (69.265.157,20 КМ), ови приходи су и у 2014. години наставили са тенденцијом ниже реализације у односу на претходну годину, те су остварени у износу мањем за 3,65 милиона КМ или за 5%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	87.031.176,04	79.247.974,14	69.265.157,20	65.618.233,80	90	87	95

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности планирани су у износу од 16.816.300,00 КМ, а остварени у износу од 14.790.721,67 КМ, што је за 12% мање у односу на планиране за 2014. годину. Посматрано у односу на реализацију 2013. године, када је остварено 17.062.530,50 КМ, ови приходи су такође остварени у нижем износу и то за 13%, односно, за око 2,2 милиона КМ. Главни разлог нижег остварења ове врсте прихода у односу на претходну годину јесте, у значајној мјери, ефекат примјене измјена и допуна Закона о порезу на доходак-увођење неопорезивог дијела дохотка у износу од 200,00 КМ по запосленом, као подстицајна мјера привреди. У структури реализованих прихода Града за 2014. годину, ови приходи учествују са 14%.

Осим наведеног, на смањење ових прихода значајно је утицала неблаговремена уплата пореза од стране послодаваца. Према извјештају Пореске управе Републике Српске, скоро за 1/5 запослених нису уплаћени порези на лична примања те је евидентна разлика између стварног броја запослених у фирмама чије је сједиште на подручју Града и броја запослених за које су плаћени порези на лична примања.

Порези на имовину остварени су у укупном износу од 5.549.323,23 КМ или 78,96% у односу на план за 2014. годину. Посматрано у односу на 2013. годину, када је по основу ових пореза остварено 5.720.601,90 КМ, реализација у 2014. години мања је за око 3%, из разлога ниже реализације заосталих обавеза по старом Закону о порезу на имовину. У структури пореза на имовину, порез на непокретности, који се обрачунава и плаћа на основу Закона о порезу на непокретности, реализован је у износу од 5.420.878,41 КМ или за 1% више у односу на 2013. годину, када је реализација износила 5.387.460,13 КМ. Важно за напоменути је да у реализованом износу садржан дио обавеза пореских обвезника из претходног периода као и дио реализованих обавеза који се односи на календарску 2014. годину. У структури реализованих прихода Града за 2014. годину, приходи од пореза на непокретности учествују са 5%.

Према извјештају Пореске управе Републике Српске за 2014. годину "Збирни преглед пријављених непокретности на подручју општине Бања Лука по врсти употребе" (подаци из фискалног регистра непокретности на дан 12.01.2015. године, сајт ПУ РС), пријављено је 176.048 непокретности, процијењене вриједности 8.481.881.462,07 КМ. Основицу за обрачун и уплату пореза чини износ 3.695.915.236,78 КМ, што чини само 43,5% од укупне процијењене вриједности непокретности евидентираних у регистру непокретности. По основу умањења, односно ослобађања од плаћања пореза, изузета је вриједност непокретности у износу од 4.785.966.225,29 КМ или 56,6%, од чега се на умањење по основу чланова домаћинства односи 2.791.666.275,87 КМ, док се на ослобађања по члану 9. Закона о порезу на непокретности односи 1.994.299.949,42 КМ.

Поред умањења основнице за обрачун по основу ослобађања од плаћања пореза, овај приход није заснован на ставрном обухвату, због непотпуно успостаљеног фискалног регистра непокретности на подручју Града.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. г.	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	1.338.881,32	477.807,59	183.142,89	66.072,55	35	38	36
2.	Порез на пренос непокретности и права	3.635.518,78	416.532,93	115.167,32	46.315,42	11	27	40
3.	Порез на наслеђе и полконе	369.380,56	101.209,42	34.831,56	16.056,85	27	33	46
4.	Порез на непокретности	-	2.798.161,34	5.387.460,13	5.420.878,41	-	192	101
	УКУПНО:	5.343.780,66	3.793.711,28	5.720.601,90	5.549.323,23	70	150	97

Приходи по основу заосталих обавеза - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга - остварени су у износу од 356.083,58 КМ или 111,28% у односу на план, од чега је 288.722,29 КМ наплаћено у обвезницама. У 2013. години је, по основу ових прихода, реализовано 313.009,45 КМ.

Приходи од индиректних пореза као најзначајнији порески приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 45.800.000,00 КМ, а остварени у износу од 44.887.216,95 КМ или 98% у односу на план за 2014. годину. Посматрано у односу на 2013. годину, када су приходи од индиректних пореза остварени у износу од 46.126.770,15 КМ, у 2014. години настављена је тенденција ниже реализације ових прихода из претходне године, те су исти мање остварени за 3% или за 1,2 милиона КМ. Иако је у току 2014. године донесена нова "Одлука о учешћу општина и градова у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода" ("СЛ. гл. Републике Српске", број 56/14), којом је извршено повећање коефицијента расподјеле ових прихода за Град Бања Луку у 2014. години, реализација ових најважнијих прихода за Град и даље је нижа у односу на претходни период. Приходи од индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2014. годину учествују са 43%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од индиректних пореза	62.626.805,44	56.121.231,00	46.126.770,15	44.887.216,95	89	82	97

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачун у периоду 01.01.-31.12.2014. године,

укупно су распоређена средства за Републику Српску износе 1.360.716.363,77 КМ, од чега је на рачун Министарства финансија Републике Српске уплаћено 1.117.423.296,81 КМ, док је преостали износ од 242.379.710,00 КМ изузет за отплату ино дуга.

Од дозначених средстава Републици Српској, за јединице локалне самоуправе дозначено је 268.181.512,34 КМ, од чега је Граду Бања Лука дозначен износ од 44.887.216,95 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. Закона о буџетском систему за ефекте директне отплате ино дуга у износу од 58.171.130,40 КМ. Како приходи од индиректних пореза УИО БиХ из године у годину расту, оваква расподјела прихода од пдв-а значајно је угрозила буџет Града Бања Лука (по наведеном основу Граду Бања Луку умањени су приходи за 9.804.627,68 КМ).

Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 33.447,40 КМ или 47,78% у односу на план за 2014. годину.

На крају анализе реализације пореских прихода за 2014. годину, битно за нагласити је да је Скупштини Града, у процедуру разматрања и усвајања, упућен Програм мјера за повећање прихода у Буџету Града у 2015. години, који дефинише активности које ће се спровести у циљу повећања наплате пореских прихода, који нису у директној надлежности Града.

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2014. годину у висини од 43.011.700,00 КМ, а остварени у износу од 38.154.188,73 КМ, што представља остварење од 88,71% у односу на план за посматрани период. Разлог ниже реализације непореских прихода јесте ниже остварење прихода од земљишне ренте, комуналне таксе на фирму, накнаде за уређење грађевинског земљишта као и прихода буџетских корисника Града у односу на план по другом ребалансу буџета за 2014. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2014. годину, непорески приходи имају учешће у проценту од 37%. У 2013. години непорески приходи реализовани су у висини од 37.897.788,76 КМ, те су ови приходи у 2014. години остварени за 1% више у односу на претходну годину.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Непорески приходи	41.025.207,30	39.871.134,83	37.897.788,76	38.154.188,73	97	95	101

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).

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), односе се на:

-приходе од камата на новчана средства на банковним рачунима у износу од 6.225,32 КМ,

-приходе на орочена намјенска новчана средства, који су остварени у износу од 96.110,31 КМ,

-приходе по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града у износу од од 1.029.958,40 КМ или за 3% више у односу на план за посматрани период. Поред наведеног износа, и у оквиру позиције 722521 остварен је приход од закупа простора у Технолошком бизнис парку у Рамићима, у износу од 348.941,90 КМ те се може рећи да су приходи од закупа у 2014. години реализовани у износу од 1.378.900,30 КМ или за 34% више у односу на претходну годину.

Р. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.170.942,61	892.723,66	1.246.326,69	1.029.650,70	76	140	83

Ниже остварење у односу на план имају приходи од земљишне ренте, који су планирани у износу од 4.575.000,00 КМ, а реализовани у висини од 4.179.018,64 КМ или 91,34% у односу на план. Посматрано у односу на 2013. годину, ови приходи су већи за 1%. У оквиру износа реализованог за 2014. годину, остварено је 212.319,37 КМ прихода по основу легализације бесправно изграђених објеката.

Р. бр.	Приходи	Реализација 2011. година	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	Приходи од земљишне ренте	3.985.279,65	4.321.666,02	4.126.595,80	4.179.018,64	108	95	101

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722) планирани су у укупном износу од 32.648.200,00 КМ, а остварени са 28.136.389,03 КМ или 86,18% у односу на планирана средства за посматрани период.

Градске административне таксе планиране су у висини од 1.350.000,00 КМ а остварене су у износу од 1.179.430,49 КМ или 87,37% у односу на планиране. Посматрано у односу на претходну годину, ове таксе су реализоване за 1% мање.

Нижи проценат остварења забиљежен је и код прихода од комуналне таксе на фирму која је планирана су износу од 3.998.100,00 КМ, а реализована у висини од 3.339.390,99 КМ или 83,52% у односу на планиране. Посматрано у односу на 2013. годину може се рећи да је иста у 2014. години остварена у проценту који је за 2% мањи у односу на претходну годину.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама забиљежила је знатно нижу реализацију у односу на план за 2014. годину. Иста је остварена са 311.835,75 КМ или 69,3% у односу на план, који је био у износу од 450.000,00 КМ. Посматрано у односу на претходну годину видљив је пад у реализацији ове таксе, у проценту од 15%. Нижа реализација у односу на 2013. годину последица је мањег броја поднешених захтјева, у току 2014. године, за коришћење простора на јавним површинама.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. год.	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске админис. таксе	1.509.736,15	1.439.713,75	1.187.064,35	1.179.430,49	95	82	99
2.	Комунална таксе на фирму	3.765.005,38	3.838.345,55	3.397.698,35	3.339.390,99	101	88	98
3.	Комунална такса за коришћене простора на јавним површин.	339.023,12	332.558,08	364.956,13	311.835,75	98	110	85

Комунална такса за коришћење рекламних паноа планирана је за 2014. годину у износу од 750.000,00 КМ, а реализована је у износу од 751.927,60 КМ или 100,26% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину ова такса биљежи значајан раст, па се може рећи да је повећана реализација у 2014. години резултат рада надлежног Одјељења за просторно уређења као и контролних органа Града, комуналне полиције и инспекције.

Комунална такса која се плаћа за кориштење простора за паркирање, планирана је са 2.700.000,00 КМ, а остварена је у висини од 2.623.961,01 КМ или 97,18% у односу на план. У односу на остварење из претходне године, иста је у 2014. години остварена у приближно истом износу.

У 2014. години планирани приход од боравишне таксе остварен је у висини од 197.296,73 КМ или 116,06% у односу на план. Посматрано у односу на реализацију из 2013. године, ова такса биљежи раст реализације за 17%, што је резултат већег броја ноћења туриста у Граду у 2014. години.

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа код прекопавања јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 195.700,00 КМ, а реализована у износу од 174.671,35 КМ. Приход од ове таске је у порасту, посматрано у односу на претходну годину за 59%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. год.	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. 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 паноа	546.909,80	382.600,57	458.280,48	751.927,60	69	119	163
2.	Комуналне таксе за кориш. простора за паркирање	2.649.721,87	2.606.065,78	2.643.473,04	2.623.961,01	98	101	99
3.	Боравишна такса	146.232,25	160.208,47	168.089,42	197.296,73	109	105	117
4.	Комуналне таксе на остале предмете такс.	49,97	58.852,45	109.423,25	174.671,35	1201	187	159

Највеће учешће у оквиру реализованих непореских прихода, има накнада за уређење грађевинског земљишта, која је планирана у износу од 7.381.760,00 КМ, а остварена у висини од 5.808.248,34 КМ или 78,68% у односу на план, што је за 8% мање у односу на реализацију за претходну 2013. годину. У оквиру износа реализованог за 2014. годину, остварено је 499.360,66 КМ прихода по основу легализације. Напомене ради, ефекат примјене Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Бања Лука“, број 15/14) у 2014. години су издата рјешења за утврђивање накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и ренте у износу од 7.652.323,00 КМ. Наплата ових прихода може се очекивати у наредном периоду, након закључивања уговора о начину плаћања трошкова уређења и једнократне ренте као и уговора о финансирању уређења грађевинског земљишта у наредном периоду.

У оквиру накнаде за коришћење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама, у износу од 356.017,16 КМ или 151,5% у односу на план за посматрану годину, који је износио 235.000,00 КМ.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 3.839.552,85 КМ или у проценту од 85,32% у односу на план. Уколико се наведена реализација упореди са извршењем из 2013. године, када је остварење износило 3.116.190,48 КМ, видљив је раст наплате ових прихода, и то за 23%, што је резултат предузетих активности, у току 2014. године, од стране одјељења Градске управе Града у циљу повећања обухвата обвезника ове комуналне накнаде.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. год.	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађев. земљишта	8.727.743,97	8.413.139,68	6.293.713,08	5.808.248,34	96	74	92
2.	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	224.293,32	307.867,87	162.288,72	356.624,87	37	53	220
3.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.305.095,98	3.502.469,56	3.116.190,48	3.839.683,51	105	88	123

У оквиру накнада по разним основама (групе прихода 722) планирани су и оставрени приходи, у 2014. години, који се реализују према посебним законским прописима, а то су:

- накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, која је остварена у износу од 529.930,36 КМ,

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, која је остварена у износу од 137.686,89 КМ,

- концесионе накнаде, које обухватају: наканду за коришћење миниреалних сировина и концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, које су реализоване у износу од 137.054,16 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 896.473,95 КМ, од чега је у обвезницама евидентиран износ од 58.853,53 КМ,

- средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализоване у износу од 1.880.464,78 КМ и

- накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, која је реализована у висини од 479.151,00 КМ.

Поменуте накнаде обухваћене су посебним програмима потрошње, те ће реализацију истих Скупштина Града разматрати као посебне тачке.

Приходи општинских органа управе (економски код 722521) представљају приходе остварене по основу накнаде за излазак матичара на терен, коришћења огласног дијела надстрешница, прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), продаје службених гласника Града и осталог, у висини од 425.027,05 КМ или 106,26% у односу на план. У оквиру наведеног износа, евидентирани су приходи на организационом коду Одјељења за финансије, у износу

од 348.941,91 КМ (највећим дијелом, поменути износ односи се на приходе по основу закупа у Технолошком бизнис парку у Рамићима), Одјелења за инспекцијске послове, у износу од 42.135,07 КМ, Одјелења за општу управу, у износу од 30.480,07 КМ, Одјелења за привреду, у износу од 1.550,00 КМ као и Стручне службе за послове СГ и Градоначелника, у износу од 1.920,00 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга (економски код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом додијелене дјелатности (партиципација ученика, образовање одраслих, издавање у закуп школских просторија, физкултурних сала, спортске дворане, приходи 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 остварени су у износу од 5.013.708,17 КМ или 87,43% у односу на план. Посматрано у односу на 2013. годину, када је по истом основу реализовано 6.109.949,30 КМ, реализација ових прихода мања је из разлога реализације властитих прихода у 2014. години, од стране појединих буџетских корисника, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима (дакле, подаци нису упоредиви). С обзиром да је Одлуком о извршењу Буџета за 2014. годину дата могућност једном броју корисника да наплату и трошење властитих прихода врше на претходно описани начин, властити приходи наплаћени путем Фонда 02 остварени су у износу од 638.071,04 КМ, о чему је шире образложење дато под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

У оквиру групе прихода од новчаних казни (група 723), евидентирани су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града. Поменути приходи планирани су са 300.000,00 КМ, а остварени су у износу од 209.275,80 КМ или 69,76% у односу на план за посматрани период.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2014. годину у висини од 4.377.500,00 КМ, а остварени у износу од 4.480.270,13 КМ или 102,35% у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породилског одсуства (у складу са процедуром Министарства финансија РС) код свих буџетских корисника, уплате по основу тендерске документације, уплате "Водовода" ад за сервисирање обавеза по кредитном пројекту KfW, лиценце за превознике, приходи од затезних камата, наплата штета по основу осигурања, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменути врсту непореских прихода.

Као што је већ наведено, реализација непореских прихода у 2014. години је у износу од 38.154.188,73 КМ већа је за 1% у односу на 2013. годину (37.897.788,76 КМ). Међутим, уколико се износ реализације непореских прихода увећа за износ од 638.071,04 КМ властитих прихода које су поједини корисници буџета у 2014. години наплатили путем Фонда 02, а који су у 2013. години били исказани у оквиру планираних, односно, реализованих прихода у оквиру Фонда 01, може се рећи да су непорески приходи реализовани у износу од 38.792.259,77 КМ или за 2% више у односу на претходну годину. С тим у вези, треба истаћи да је у 2014. години предузетим активностима одјелења и одсјека

Градске управе Града, заустављен пад реализације непореских прихода, а из претходно наведених података видљиво је да су исти и дјелимично повећани у односу на реализацију претходне године.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2014. 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 обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2014. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања достављених рјешења о измирењу пореских обавеза путем обвезница, исказан је приход у висини од 429.686,32 КМ. Укупна потраживања по основу обвезница за период 2009-2014. године су у износу од 4,7 милиона КМ.

А.2. Грантови

Планирани грантови у 2014. години у висини од 381.200,00 КМ реализовани су у износу од 386.362,22 КМ или 101,35% у односу на план за посматрану годину.

У оквиру позиција грантова из иностранства остварен је износ од 18.684,54 КМ, а исти се односи на донације за санацију штета од поплава, дозначених у другој половини прошле године, од стране града Кајзерслаутерна, у износу од 8.928,86 КМ и града Куманова, у износу од 9.755,68 КМ.

На позицијама грантова из земље евидентирана су средства у износу од 367.677,68 КМ, а иста се односе, највећим дијелом, на капитални грант који је дозначила Централна банка БиХ у износу од 356.053,85 КМ, за експропријацију земљишта уз објекат ове институције. У оквиру грантова из земље евидентирана су, између осталог, и средства помоћи физичких и правних лица, дозначена за санацију штета од поплава у износу од 5.958,00 КМ као и средства која су физичка лица уплаћивала по основу учешћа за изградњу јавне расвјете на територији Града у 2014. години, у износу од 5.614,60 КМ.

А.3. Трансфери између буџетских јединица

"Трансфери између буџетских јединица" планирани су за 2014. годину у износу од 3.185.000,00 КМ, а оставрени у износу од 3.201.280,73 КМ или 100,51% у односу на планирани износ. Поменути износа дозначен је од стране Министарства здравља и социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити, на име суфинансирања накнада по основу права за туђу његу и помоћ као и здравственог осигурања, у износу од 3.168.571,00 КМ као и из права на подршку у изједначавању могућности дјецe и омладине са сметњама у развоју, у износу од 32.710,00 КМ.

Б. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примици остварени продајом градског грађевинског земљишта, примици од продаје сталне имовине намјењене продаји, примици од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл., као и примици по основу пореза на додату вриједност. Планирани примици за нефинансијску имовину за 2014. годину били су у износу од 5.055.000,00 КМ а реализовани су у износу од 3.553.868,43 КМ или 70% у односу на план.

У структури примитака за нефинансијску имовину, највеће учешће имају примици за градско грађевинско земљиште, затим слиједе примици од ПДВ-а, примици од продаје сталне имовине намјењене продаји као и примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.

Примици за градско грађевинско земљиште планирани су за 2014. годину у износу од 2.800.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 1.640.301,70 КМ или 58,58% у односу на план за 2014. годину. У оквиру наведеног износа, продајом четири парцеле у Технолошком бизнис парку у Рамићима остварен је приход у износу од 567.280,00 КМ, а преостала реализована средства односе се на примитке од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта за које је утврђен губитак статуса непокретности у општој употреби-јавног добра.

Код примитака од продаје сталне имовине намјењене продаји, приказани су приливи средстава остварени продајом покретне имовине Технолошког бизнис парка Рамићима, путем јавних лицитација, у износу од 24.716,02 КМ као и остварени примици путем продаје гаража у износу од 19.780,00 КМ. Продаја опреме на поменути начин биће настављена и у 2015. години. Укупна реализација примитака од продаје сталне имовине у 2014. години била је у износу од 44.496,02 КМ.

Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично, које је остварила ЈУ СЦ Борик, реализовани су у износу од 248,81 КМ. Ова средства су значајно мања у односу на 2013. годину, из разлога што је ова установа наведене примитке у 2014. години реализовала путем Фонда 02, у складу са Одлуком о извршењу Буџета за 2014. годину, у износу од 129.264,56 КМ, о чему је објашњење дато под тачком 3.2.1.

Примици по основу пореза на додату вриједност планирани су у износу од 1.524.500,00 КМ, а реализовани у износу од 1.850.821,90 КМ или 121,41% у односу на план. У оквиру овог износа, највећи износ примитака евидентиран је на организационом коду Одјелења за финансије, у износу од 959.982,06 КМ (примици по основу излазног пдв-а из опорезиве дјелатности), док су примици по основу пдв-а, у оквиру пројекта KfW, остварени у износу од 753.756,79 КМ (примици по основу разлике улазног и излазног пдв-а који се наплаћује од УИО на бази права на поврат пдв-а у оквиру реализације KfW-пројекта).

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2014. 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 2014. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 109.205.620,00 КМ. Након извршених реалокација средстава, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 109.280.120,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2014. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 104.176.290,13 КМ или 95,33% у односу на план. 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 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	92.497.390,00	90.198.925,86	97,52
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	16.782.730,00	13.977.364,27	83,28
Укупно:	109.280.120,00	104.176.290,13	95,33

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2014. годину у износу од 92.497.390,00 КМ а исти су реализовани у износу од 90.198.925,86 КМ или 97,52% у односу на планиране. Посматрано у односу на 2013. годину, када је реализација буџетских расхода износила 90.975.538,02 КМ, може се рећи да су исти у 2014. години мање реализовани за 1%.

Расходи за лична примања (брuto плате и накнаде, група 411) планирани су у износу од 36.597.315,00 КМ, а исти су реализовани у износу 36.503.569,88 КМ или 99,74% у односу на планиране за 2014. годину. Поменути ниво реализације је за 0,4% мањи у односу на реализацију ових расхода у 2013. години, када је иста износила 36.650.484,95 КМ. У оквиру наведеног износа остварених расхода у 2014. години, за расходе за брuto плате утрошено је 30.247.816,56 КМ од чега су расходи за брuto плате Оперативне јединице 1 - Градска управа Града износили 18.518.518,53 КМ за 732 запослена радника на дан 31.12.2014. године, док су расходи за брuto плате Оперативне јединице 2 - осталу буџетски корисници, износили 11.729,298,03 КМ за 607 запослена радника. Укупан број запослених у 2014. години мањи је за 18 радника у односу на претходну годину, од чега 11 извршилаца у Градској управи, а б код осталих буџетских корисника. Расходи за брuto плате извршени су на нивоу прошлогодишњих код буџетских корисника, док је смањење ових расхода евидентирано у Градској управи.

Расходи за брuto накнаде и осталих трошкова личних примања запослених реализовани су у износу од 6.255.753,32 КМ (расходи за брuto накнаде Оперативне јединице

1 - Градска управа Града у износу од 3.543.396,88 КМ; расходи за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - остали буџетски корисници у износу од 2.712.356,44 КМ).

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су за 2014. годину у износу од 27.378.795,00 КМ, а реализовани у износу од 25.998.428,02 КМ или 95% у односу на план. Посматрано у односу на 2013. годину, када је реализације ове групе расхода износила 28.725.569,29 КМ, може се рећи да су ови расходи мање реализовани за 1,3 милиона КМ или 4,7%. У оквиру ове групе расхода, значајну реализацију имали су:

- расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга у износу од 3.259.047,48 КМ (ови расходи односе се на: утрошак електричне енергије, расходе за централно гријање, набавку огревног дрвета за МЗ и МК, услуге водовода и канализације, услуге одвоза смећа, услуге дератизације, ванредне услуге дератизације-након поплава, коришћење фиксних телефона, коришћење мобилних телефона, услуге интернета, остале комуникационе услуге (рТВ претплата), остале услуге превоза) и исти су за 3,7% мањи од извршења истих у 2013. години, а у односу на планиране забиљежено је мање извршење за 5%;

- расходи за текуће одржавање у износу од 3.323.218,18 КМ (ови расходи односе се на: текуће одржавање Дома омладине, текуће одржавање комуналне 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 и јавних сатова, текуће одржавање семафора мањег обима, текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева, текуће одржавање посл. простора и гаража, хитне интервенције, текуће одржавање опреме паркинг простора, текуће одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, текуће одржавање објеката ТБП Рамићи, текуће одржавање мостова и пропуста, хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника, отклањање посљедица штета од поплава на саобраћајницама, текуће одржавање зграда, грађевинских објеката превозних средстава, одржавање канцеларијске опреме, остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање). Расходи за текуће одржавање извршени су за 2014. годину на нивоу прошлогодишњег извршења, а у односу на план ови расходи су мањи за 6%;

- расходи за стручне услуге у износу од 2.823.317,58 КМ (услуге исплата-поште, 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 у медијима, услуге рекламе и односа са јавношћу, услуге информисања и медија, услуге нотара и адвоката, геодетско-катастарске услуге, процјенитељске услуге, услуге вјештачења, услуге одржавања рачунарских програма, услуге одржавања рачунара, научно истраживачке услуге, услуге израде елабората и пројектне документације, накнаде за премјештање возила, накнаде штета, сахране незбринутих лица и остале непоменуте услуге из надлежности заједничке комуналне потрошње, провизија за административне услуге везано за пословне просторе и контролу

откупне цијене станова и праћење закупа пословних простора и гаража, услуге монтаже и демонтаже новогодишњих украса, услуге за пружање оперативне помоћи на пословима комуналне накнаде, услуге за израду рјешења за комуналну накнаду, пројекат дигиталне матичне књиге-услуга уноса података, ванредне интервенције инспекција, извршење налога комуналне полиције, расходи за ургенције-помоћ витално угроженим лицима, услуге Привредне коморе, стручни послови око евидентирања градског грађевинског земљишта у власништву Града, систем противградне заштите, партиципација за пензионере до 65. година старости, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима, израде студија катастра комуналне инфраструктуре). Расходи за стручне услуге извршени за период 01.01.-31.12.2014. године су за 7,7% мањи од извршења истих у 2013. години, а у односу на план за 2014. годину мањи су за 12%;

- расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине у износу од 9.205.761,20 КМ (највећим дијелом су: услуге одржавања јавних зелених површина, услуге зимске службе, услуге чишћења зелених површина-одржавање јавне хигијене, те одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока, утрошак електричне расвјете (јавна расвјета и семафори), утрошак воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже, остале услуге одржавање јавне хигијене, услуге испитивања животне средине, одржавање јавне хигијена-чишћење и заштита животне средине проузроковане мајским и августовским поплавама). Реализација поменутих расхода у оквиру Оперативне јединице 1-Градска управа износила је 8.618.982,44 КМ, док је у оквиру Оперативна јединица 2 и то код Центра за развој и унапређење села реализован преостали износ од 586.778,76 КМ (трошкови јавне расвјете и воде на сеоском подручју). Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине извршени за период 01.01.-31.12.2014. године су у односу на прошлогодишње извршење истих већи за 9,3% (или за око 800.000,00 КМ) усљед повећаних потреба за одржавање јавне хигијене и заштиту околине након мајских и августовских поплава;

- остали непоменути расходи у износу од 4.102.641,00 КМ, (највећим дијелом, ови расходи су: стручни испити запослених, котизације за семинаре, курсеви за запослене (ПТВЈ), бруто накнаде волонтерима, бруто накнаде члановима ГИК, бруто накнаде члановима Комисије за жалбе запослених у ГУ, бруто накнаде скупштинским посланицима и одборницима, бруто накнаде по уговорима о дјелу, остале бруто накнаде (расходи мртвозорства и ангажована лица у процесу провођења избора), репрезентација у земљи и иностранству, организација пријема и манифестација, исплата главнице дуга по судским рјешењима, исплата 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, таксе за Kfw-пројекат, фонд солидарности), регистрације аута, расходи по основу чланарина, Слава и Дан Града, градско гробље-услуге чувања објеката на гробљу „Врбања“, акција „Избор најљепшег дворишта“, остали расходи-због ванредне ситуације од поплава). Остали непоменути расходи извршени су за 32,3% (или око 2,1 милион КМ) мање од извршења истих у 2013. години. У односу на планиране, ови расходи су мањи за 3%.

Све претходно поменуте групе текућих расхода мање су реализоване, у одређеним процентима, у односу на 2013. годину, осим расхода за услуге одржавања јавних површина, које су, као последица мајских и августовских поплава, повећане у односу на претходну годину.

Расходи финансирања и други финансисјки трошкови (група 413) планирани су у износу од 8.448.050,00 КМ, а реализовани у износу од 8.445.166,43 КМ или 100% у односу на план. Ови расходи се односе на исплате камата за раније одобрена кредитна задужења у износу од 8.428.483,87 КМ и одбрене, а нереализоване зајмове (пројекат KfW) у износу од 15.403,33 КМ. Расходи по основу камата су већи за 34,4% (или 2.091.211 КМ) у односу на извршење истих у 2013. години, због чињенице да је почетак отплате више кредита који су реализовани у 2012. години, имао различит грејс период и почетак отплате у 2013. години, отплата KfW кредита, те кредита узетих у трећем кварталу 2013. године на име рефинансирања постојећег дуга и куповине акција „Топлане“.

Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове 31.12.2014. године износи 15.403,33 КМ, а односи се на камату на нереализована средства KfW кредита која су према плану повлачења кредитних средстава требала бити искоришћена у току 2011. и 2012. године. Разлог кашњења у повлачењу кредитних средстава су били неријешени имовинско-правни односи у вези са експропријацијом земљишта у склопу пројекта, као и неријешени односи унутар конзорцијума извођача радова „Хидрокопа“ и „Pfeifer“-а, који су ријешени почетком 2013. године.

Субвенције (група 414) су за 2014. годину биле планиране у износу од 1.208.380,00 КМ, а реализоване у износу од 1.190.475,21 КМ или 98,52% у односу на план за посматрану годину, а исте су мање и у односу на реализацију из 2013. године, када је за ове намјене дозначено 1.908.559,09 КМ (у 2013. години реализована субвенција у износу од 1 милион КМ, дозначена Топлани ад). У оквиру реализованог износа за 2014. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

- субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 422.989,30 КМ,
- субвенције за samozапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 118.648,20 КМ,
- субвенције за привођење земљишта култури у износу од 153.080,00,00 КМ,
- субвенције за пољопривредне пројекте у износу од 493.406,24 и
- субвенције код Градске развојне агенције (за камате на предузетничке кредите) у износу од 2.351,47 КМ.

Грантови - планирана средства намјењена финансирању грантова (група 4152) у износу од 4.809.600,00 КМ, реализована су у износу од 4.180.061,29 КМ или 86,91% у односу на план. У 2013. години реализација грант средстава износила је 5.066.271,05 КМ те је видљиво да су у 2014. години исти мање реализовани за 17%. У оквиру реализованог износа за 2014. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

- текући грант политичким партијама у износу од 342.200,52 КМ,

- текући грант за финансирање фондације Иновациони центар у износу од 16.666,00 КМ,
- текући грант Олимпијском базену у износу од 759.900,00 КМ,
- текући грант за рад, пројекте и програме борачких и других организација у износу од 503.135,90 КМ,
- текући грант у области здравства (закуп објеката за амбуланте; организације и удружења) у износу од 81.668,95 КМ,
- капитални грант Дому здравља у износу од 73.916,73 КМ,
- текући грант за јавне установе и организације (удружења) у области образовања у износу од 74.771,00 КМ,
- текући грантови у области културе (аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације, музеји) у износу од 355.186,89 КМ,
- текући грант у области спорта (спортске организације и удружења, манифестације из области спорта) у износу од 1.093.523,00 КМ,
- текући грант омладинским организацијама у износу од 81.450,00 КМ,
- текући грантови у области социјалне заштите (план побољшања живота инвалидних лица, удружења са четворо и више дјеце, помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим, хуманитарне организације) у износу од 552.002,00 КМ,
- текући грант удружењима грађана, националним мањинама, вјерским заједницама у износу од 170.722,70 КМ и
- текући грант за финансирање пројеката од интереса за Града (Градска развојна агенција) у износу од 9.702,00 КМ.

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су за 2014. годину биле планиране у износу од 13.781.050,00 КМ, а реализоване у износу од 13.673.599,68 КМ или 99,22% у односу на план. Реализација ових средстава већа је у 2014. годину за 22,5% у односу на реализацију из 2013. године, када је иста износила 11.162.308,17 КМ. У оквиру реализованог износа за 2014. годину, издвајања су се односила на:

- дознаке за санацију штета од елементраних непогода, у износу од 1.265.617,42 КМ,
- дознаке у области борачко инвалидске заштите (за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица бораца и рви) у износу од 588.478,15 КМ,
- дознаке у области образовања (стипендије и једнократне помоћи ученицима и студентима), у износу од 1.589.729,50 милион КМ,
- дознаке појединцима у области здравства, у износу од 18.500,00 КМ,
- дознаке појединцима у области спорта у износу од 12.600,00 КМ,
- дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад, у износу од 10.119.515,61 КМ.

Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти били су, за 2014. годину, планирани у износу од 269.200,00 КМ, а реализована у износу од 207.625,35 КМ или 77,13% у односу на планиране. У оквиру ових средстава реализоване су дознаке основним школама за потребе набавке огријева и санацију школских простора, одржавање спортских и образовних такмичења на територији Града, а средства у износу од 113.565,45 КМ реализована су за изградњу амбуланти породичне медицине у Борковићима и Бочцу.

Б. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) за 2014. годину планирани су у износу од 16.782.730,00 КМ, а реализовани у износу од 13.977.364,27 КМ или 83,28% у односу на планиране за посматрану годину.

Ови расходи највећим дијелом су се односили на издатке за произведену сталну имовину (група 511) а то су: изградња, реконструкција, инвестиционо одржавање, набавка и одржавање опреме, набавка нематеријалне произведене имовине и исти су реализовани у износу од 9.481.537,18 КМ. Најзначајнији инвестициони пројекти који су реализовани у 2014. години из кредитних средстава, приказани су у табеларном прегледу под тачком 3.1.4. овог извјештаја. Значајна инвестициона и капитална улагања, која су финансирана из редовних буџетских средстава у 2014. години, су:

- изградња објеката и набавка опреме за цивилну заштиту и ватрогасну јединицу, у износу од 500.761,10 КМ;

- изградња водоводне и канализационе мреже, у износу од 1,01 милион КМ, од чега је код Одјелења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја реализовано 498.870,86 КМ, а код Центра за развој и унапређење села реализована 513.202,09,00 КМ (при чему је Центар вршио улагања ове врсте и у оквиру Фонда 02 у износу од 97.098,69 КМ);

- изградња, реконструкција и инвестиционо одржавање јавне расвјете у износу од 181.265,51 КМ;

- изградња и инвестиционо одржавање објеката мјесних заједница и мјесних канцеларија у износу од 54.525,91 КМ;

- изградња објеката Домова здравља и објеката породичне медицине у износу од 195.488,11 КМ КМ (изградања реализована са 81.922,66,00 0 КМ, трансфер надлежном министарству као учешће Града реализовано у износу од 113.565,45 КМ);

- изградња и реконструкција спортских објеката у износу од 89.320,00 КМ;

- изградња дјечијих вртића у износу од 428.781,06 КМ;

- израда Просторног плана Града у износу од 477.360,00 КМ;

- изградња објеката за борачке категорије (насеље Ада) у износу од 1.460.719,26 КМ;

- изградња семафора у износу од 21.090,10 КМ;

- ревитализација тврђаве Кастел – цијелина 2 у износу од 91.563,49 КМ;

- припремање и опремање земљишта, стамбених и др. објеката у износу од 31.568,25 КМ;

- инвестиционо одржавање и реконструкција путева у износу од 1,3 милиона КМ;

- инвестиционо одржавање мостова у износу од 91.761,29 КМ;

- отклањање посљедица штета од поплава у износу од 932.169,81 КМ (санација клизишта, инвестиционо одржавање и реконструкција путева, мостова, осталих објеката; износ не обухвата текуће расходе везане за санцију штета од поплава);

- адаптација објеката у простор вртића у износу од 92.379,08 КМ;

- санација домова културе у износу од 114.804,55,00 КМ;

- санација и реконструкција студентског позоришта у износу од 178.439,09 КМ;

- издаци за инвестиционо одржавање и реконструкцију платформе и ватро дојава у износу од 97.981,95 КМ и набавка семафора у износу од 47.592,97 КМ код СД Борик;

-набавка опреме за мјесне канцеларије, у износу од 7.218,90 КМ;
-набавка рачунарске опреме у износу од 58.515,00 КМ и комуналне опреме у износу од 82.021,68 КМ;
-набавка сигнализације и табли за улице у износу од 41.645,67 КМ,
као и друга инвестициона и капитална улагања која су реализована у току 2014. године.

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 2.275.400,00 КМ, а реализовани са 2.204.903,60 КМ или 96,9% у односу на план, а исти се односе на:

-издатке за прибављање земљишта (група 5131), који су реализовани у износу од 2.188.611,97 КМ (издаци за рјешавање имовинско правних односа у Пријечанима, из кредитних средстава, у износу од 347.411,97 КМ и прибављање земљишта у износу од 1.841.200,00 КМ).

-издаци за нематеријалну непроизведену имовину–лиценце (група 5137), који су реализовани у износу од 16.291,63 КМ.

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 83.560,00 КМ а оставрени са 53.793,77 КМ или 64,38% у односу на план. У оквиру овог износа, на набавку поменутих залиха за потребе Одсјека за послове ЦЗ-а и ПТВЈ, односи се 47.223,54 КМ, а преостали износ представља набавку извршену код буџетских корисника Оперативне јединице 2.

Издаци по основу пореза на додату вриједност (група 517) у 2014. години утрошено је 2.237.129,72 КМ или 98,45% у односу на план за 2014. годину, од чега се на издатке по основу пдв-а у оквиру пројекта KfW односи износ од 899.248,51 КМ.

3.1.4. Рачун финансирања за 2014. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2014. 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 2014. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања и издаци за финансијску имовину и отплату дугова.

А. Примици од финансијске имовине и задуживања (група 911 и 921)

На позицијама примитака од финансијске имовине (**група 91**) евидентиран је износ од 57.585,70 КМ, а исти се односи на:

-примитке од хартија од вриједности, који се односе на приходе од обвезница (главница) у власништву Града а по основу продатих пословних простора и гаража у

прошлим годинама. Исти су планирани у износу од 11.000,00 КМ, а реализовани са 10.379,90 КМ или 94,36% у односу на план;

-примитке по основу наплате потраживања из ранијег периода од буџетских корисника према записницима Пореске управе РС о поравнању више или погрешно уплаћених јавних прихода. Ови примици планирани су у износу од 10.000,00 КМ а реализовани су у износу од 2.327,32 КМ;

-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 63.000,00 КМ, а реализовани у износу од 20.673,16 КМ или 32,81% у односу на план, те

-примитке од стамбених зајмова датих радницима (по основу отплате кредита датих запосленим радницима Градске управе Града). Наведени примици су планирани у износу од 30.000,00 КМ, а реализовани у износу од 24.205,52 КМ или 80,69% у односу на план за 2014. 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).

Примици од зајмова узетих од банака (група 9212) су за 2014. годину били планирани у износу од 6.796.800,00 КМ. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 5.401.284,07 КМ или 79,47% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на следеће пројекте:

Назив кредита	План 2014.г.	Реализација 2014. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Изградња I фазе Централног гробља-комун. инфраструктура	302.000,00	301.960,62	100
Изградња канализације у Ул. Р. Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода"	1.300.000,00	1.044.708,88	80,36
Изградња пута за Пријечане	1.000.000,00	347.411,99	34,74
Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	690.000,00	202.487,54	29,35
Изградња МК у МЗ Борковићи	4.800,00	4.715,04	91,66
Финансирање пренесених обавеза из протеклог периода	3.500.000,00	3.500.000,00	100
<i>Укупно кредитни приливи у 2014. години:</i>	<i>6.796.800,00</i>	<i>5.401.284,07</i>	<i>79,47</i>

На позицијама примитака од задуживања, поред приказаних примитака од зајмова узетих од банака, планирана је и ставка под називом "Примици од осталог задуживања", (група 9219) и иста је реализована у износу од 112.221,15 КМ. На поменутој ставци, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, врши се евидентирање уплата новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, а по наведеном основу остварено је 29.697,88 КМ. Такође, на овој ставци евидентирани су уплаћене гаранције за добро извршење посла, у износу од 18.498,19 КМ, уплате кауција у поступку јавне продаје гаража у

власништву Града, у износу од 14.593,43 КМ као и кауције у поступку јавне продаје земљишта у Технолошком бизнис парку у Рамићима, у износу од 49.431,65 КМ.

Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова (група 611 и 621)

На позицијама издатака за финансијску имовину (група 611) није било планираних нити реализованих издатака.

Издаци за отплату дугова (група 621) планирани су у износу од 19.599.880,00 КМ (након проведених реалокација), а реализовани у износу од 19.530.421,65 КМ или 99,65% у односу на план.

У оквиру реализованог износа, издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) износе 15.684.463,48 КМ, док је по истом основу, у 2013. години реализовано 36.948.244,06 КМ.

За "Издатке за отплату осталих дугова" (група 6219) утрошено је 3.845.958,17 КМ, а овај износ односи се на средства која су искориштена за покриће кумулираног дефицита из 2012. и 2013. године, из кредитних средстава, у износу од 3.439.263,29 КМ; средства за поврате гаранција по уплатама добављача за добро извршење уговора у износу од 16.406,59 КМ; поврати уплата гаранција за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки у износу од 88.574,27 КМ; средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске у износу од 40.632,34 КМ као и средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (фактуре из претходног периода пристигле након датума извјештавања) у износу од 261.081,68 КМ (Остала буџетска потрошња 87.259,15 КМ; Одсек за правна питања и прописе 5.124,00 КМ; Уређење грађевинског земљишта 13.425,68 КМ; Одјељење за друштвене дјелатности 11.597,94 КМ; Бански двор 39.986,14 КМ, Центар за развој и унапређење села 100.354,80 КМ; Економска школа 643,50 КМ; Пољопривредна школа 2.690,47 КМ).

Рачун финансирања за 2014. годину	План (са реалокацијама) 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (911-611)	114.000,00	57.585,90	50,51
911 Примици од финансијске имовине	114.000,00	57.585,90	50,51
611 Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	-
2. Нето задуживање (921-621)	-12.503.080,00	-14.016.916,43	112,5
921 Примици од задуживања	7.096.800,00	5.513.505,22	77,80
621 Издаци за отплату дугова	19.599.880,00	19.530.421,65	99,65
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2014. ГОДИНУ (1+2):	-12.389.080,00	-13.959.330,53	112,61

У цијелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативна предзнак и износе 13.959.330,53 КМ.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02 и 03, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2014. годину. Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: "Табела бр. 1.: Буџетска потрошња по корисницима за 2014. годину - планирана буџетска средства - Фонд 01", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града са одобреним оперативним буџетом за 2014. годину у односу на планирана буџетска средства, као и "Табела бр 1А.: Потрошња по корисницима за 2014. годину по свим рачуновдственим фондовима", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града према свим изворима финансирања у 2014. години (Фонд 01, 02, 03).

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 2014. годину, након проведених реалокација средстава, износила су 94.739.810,00 КМ, а иста су реализована у износу од 90.320.332,53 КМ или 95,34% у односу на план за 2014. годину.

Средства потрошачке јединице "**Скупштина Града**" за 2014. годину планирана су у износу од 968.000,00 КМ (након реалокација), а реализована су у висини од 952.473,85 КМ или 98,40% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована средства за бруто накнаде скупштинских одборника као и средства за рад политичких партија, које учествују у раду Скупштине Града. За бруто накнаде скупштинских одборника средства су планирана у износу од 588.000,00 КМ, а реализовани у износу од 578.743,96 КМ или 98,43% у односу на план. Средства намјењена финансирању рада политичких партија планирана су у износу од 350.000,00 КМ, а реализована у износу од 342.200,52 КМ или 97,77% у односу на план за 2014. годину.

"**Градска изборна комисија**" планирана средства за 2014. годину у износу од 317.300,00 КМ, реализовала је у висини од 291.689,68 КМ или 91,93% у односу на план. С обзиром на то да су у 2014. години одржани избори за републички ниво власти, средства ове потрошачке јединице планирана су и утрошена, највећим дијелом, за потребе провођења избора за овај ниво власти на територији Града.

Буџетом Града за 2014. годину за потрошачку јединицу "**Градоначелник**" планирана су средства у висини од 279.240,00 КМ, а реализована у износу од 233.675,50 КМ или 83,68% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована су за потребе међународне и међуопштинске сарадње и обиљежавање славе и дана Града. У 2014. години финансирана је и чланарина у Савезу општина и градова РС, а један дио средстава ове

потрошачке јединице реализован је у оквиру позиције "Грантови-покровитељства и спонзорства".

Средства потрошачке јединице **"Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника"** за 2014. годину планирана су у износу од 66.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2014. години износи 56.238,40 КМ или 85,21% у односу на план за текућу годину. Ова потрошња, највећим дијелом, односила се на финансирање закупа објеката за потребе смјештаја мјесних заједница, у износу од 30.114,22 КМ, набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса, у укупном износу од 25.124,18 КМ.

"Одсјек за односе с јавношћу" планирана средства у износу од 94.000,00 КМ за 2014. годину утрошио је у износу од 76.826,75 КМ или 81,73% у односу на план. Највећи дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе медијског информисања, израде информативних материјала (Бл инфо) као и свих активности из области односа са јавношћу Градске управе Града. За ове намјене утрошено је 60.011,52 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одсјек за информатику"** планирана су у износу од 479.600,00 КМ, а потрошња је у 2014. године износила 421.008,53 КМ или 87,78% у односу на план. Поменута средства утрошена су за финансирања стручних услуга у дијелу одржавања постојећих информационих програма и система (141.949,45 КМ), куповину лиценци за софтвер (7.581,60 КМ), завршетак пројекта дигиталних матичних књига (77.152,14 КМ), набавку компјутерске и мрежне опреме (59.356,38 КМ), одржавања телефонских система и опреме, закупа телефонских и интернет линкова (99.366,83 КМ), коришћење интернета, као и за финансирање осталих расхода из домена информатике у Градској управи Града Бања Лука.

"Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице" планирана средства у износу од 3.258.450,00 КМ за 2014. годину, реализовао је у износу од 2.581.806,75 КМ или 79,23% у односу на план. Значајна средства су у 2014. години у оквиру овог одсјека реализована кроз "Дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода" у износу од 1,26 милиона КМ, од чега је као директна помоћ становништву које је претрпјело штете од поплава дозначено 1,16 милиона КМ. За потребе санације штета од поплава у оквиру осталих ставки текућих расхода (дератизација, чишћење јавних површина након поплава, санација клизишта и сл.), реализована средства су у износу од око 600.000,00 КМ. Поред наведених расхода, у оквиру ове потрошачке јединице финансирани су "Расходи по основу путовања и смјештаја", у износу од 65.069,69 КМ, који се односе на трошкове горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите настале приликом отклањања посљедица штета од поплава из мјесеца маја и августа. У 2014. години издвојена су и значјана средства за изградњу објеката за потребе професионалне територијалне ватрогасне јединице (330.152,72 КМ, дио средстава је резервисан и трошиће се у току 2015. године) те је извршена и набавка опреме за потребе овог одсјека (око 280.000,00 КМ).

"Одјејек за локални економски развој" планирана средства у износу од 77.000,00 КМ, утрошио је у висини од 61.666,00 КМ или у проценту од 80,09% у односу на план. Реализација средстава односила се на финансирање рада Иновационог центра, док је дио средстава реализован и за израду студије и документације потребне за реконструкцију и ревитализацију тврђаве Кастел, у укупном износу од 45.000,00 КМ.

Средства планирана за 2014. годину **"Одјејек за правна питања и прописе"**, у износу од 1.090.130,00 КМ, реализована су у износу од 1.058.391,58 КМ или 97,09% у односу на план. Највећи издатак у оквиру ове потрошачке јединице односио се на расходе по судским рјешењима и исти је износио 996.288,37 КМ. Остала средства трошена су за ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације од РУГИПП, као и за остале правне и административне услуге. За потребе евидентирања земљишта у власништву Града утрошена су средства у износу од 28.948,54 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за општу управу"** планирана су у износу од 259.300,00 КМ (након реалокација), а за посматрани период реализована су у висини од 257.964,71 КМ или 99,49% у односу на план. Највећи дио средстава "Одјељења за општу управу" утрошен је за потребе финансирања закупа Музеја РС (обављање вјенчања), набавку формулара (обаразаца) за матичну службу, услуге отпреме поште као и за потребе набавке опреме за МЗ и МК у Голешима.

Планирана средства потрошачке јединице **"Одјељење за финансије"** у износу 24.827.750,00 КМ, реализована су у висини од 24.727.760,57 КМ или 99,60% у односу на план. У оквиру расхода за лична примања запослених у Градској управи Града, финансирани су расходи за плате запослених, расходи по основу накнада (топли оброк, превоз, регрес, јубиларне наканде, помоћ у случају смрти члана породице) и отпремнине за одлазак у пензију запослених у Градској управи града и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 22.061.915,71 КМ или 99,97% у односу на план. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјалних трошкова (расходи у оквиру групе 412), који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе, реализовани су у износу од 1.463.409,26 КМ или 94,90% у односу на план или два пута мање у односу на 2013. годину. За потребе финансирања издатака за порез на додату вриједност реализован је износ од 1.167.554,57 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за привреду"** планирана су у износу од 2.402.200,00 КМ, а иста су реализована у висини од 1.839.905,53 КМ или 76,59% у односу на план за 2014. годину. У оквиру наведених средстава, за реализацију 1. фазе пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима утрошено је, из кредитних средстава, 202.487,54 КМ од планираних 690.000,00 КМ. Ова средства су утрошена, највећим дијелом, за реконструкцију објеката и израду потребне документације у ТБП-у Рамићи, а све у циљу стицања услова за издавање у закуп објеката као и продају парцела у овом комплексу. Преостала средства по овом кредитном задужењу реализоваће се у току 2015. године. Остала средства ове потрошачке јединице трошена су за: дозначавање гранта за одржавање

Олимпијског базена у износу од 759.900,00 КМ; субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјеланостима, које су реализоване у износу од 422.989,30 КМ; субвенције за samozapošljavanje у производним, занатским и услужним дјеланостима које су реализоване у износу од 118.648,20 КМ. Ова средства реализована су у складу са Правилником о условима и начину остваривања субвенција за запошљавање нових радника и samozapošljavanje у производним, занатским и услужним дјеланостима (Службени гласник Града Бања Лука, број 11/13) у планираним износима. Такође, наведени износи реализације субвенција представља 50% укупно одобрених субвенција за 2014. годину, док ће преостали дио средстава бити дозначен у 2015. години, како је и предвиђено поменути правилником. Остала средства одјељења утрошена су за потребе финансирања текућих расхода у оквиру Технолошког бизнис парка у Рамићима у укупном износу од 49.513,37 КМ, финансирање система противградне заштите у износу од 51.000,00 КМ, пројеката у области пољопривреде у износу од 153.080,00 КМ, подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

"Одјељење за просторно уређење" планирана средства у износу од 537.360,00 КМ реализовало је у висини од 515.158,08 КМ или 95,87% у односу на план. Највећи дио средства ове потрошачке јединице утрошен је за завршетак израде Просторног плана Града, у износу од 477.360,00 КМ, док је за израду регулационих планова и остале документације реализован износ од 19.473,48 КМ.

Потрошачка јединица **"Уређење грађевинског земљишта"** имала је планирану потрошњу за 2014. годину у висини од 4.535.650,00 КМ, а ова средства реализована су у износу од 3.662.500,34 КМ или 80,75% у односу на план. У оквиру наведених средстава планирани су и реализовани пројекта из кредитних средстава и то:

- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 302.000,00 КМ, а реализован у износу од 301.960,62 КМ. Средства су реализована у складу са provedеним активностима на овом кредитном пројекту у 2014. години, а један дио реализованог кредитног прилива резервисан је на терет 2014. године и реализоваће се у 2015. години;

- пројекат "Изградња пута за Пријечане" планиран у висини од 1.000.000,00 КМ, реализован је у износу од 347.411,97 КМ, у дијелу који се односи на рјешавање имовинско правних односа у Пријечанима, док је преостали дио средстава из овог кредитног пројекта планиран за реализацију у 2015. години.

У оквиру ове потрошачке јединице, реализована су и средства за изградњу водоводне и канализационе мреже на подручју Града, изградњу и реконструкцију јавне расвијете, опремање паркинг простора, гаража и паук службе, те за израду урбанистичке и пројектне документације. За санацију штета од поплава, у оквиру позиције "Санација клизишта" реализована су средства у износу од 274.301,79 КМ. На позицији 5131 "Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката" која је реализована у износу од 1,84 милиона КМ, износ од 1,3 милиона КМ односи се на судска извршна рјешења у дијелу експроприација, које су проведене (извршене) у протеклом периоду.

Буџетом Града за 2014. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 14.603.000,00 КМ, а иста су реализована са 14.089.593,20 КМ или 96,48% 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 водотока као и за све остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града. Значајна средства су, и у оквиру ове потрошачке јединице, издвојена за санирање посљедица штета од поплава.

Средства за **"Инвестиције"** планирана су у висини од 3.721.220,00 КМ, а реализована са 3.138.141,22 КМ или 84,33% у односу на план. Значајан дио средстава код ове потрошачке јединице реализован је, из кредитних средстава, у склопу пројекта "Изградња канализације у Ул. Р. Радића и Градски систем водоснабјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци – пројекат КfW" у износу од 1.044.709,45 КМ. Средства за издатке по основу пореза на додату вриједност реализована су у износу од 899.248,51 КМ и такође су везана за реализацију пројекта КfW. Исто тако, средства ове јединице реализована су за изградњу и реконструкцију спортских објеката, изградњу и санацију објеката мјесних заједница и канцеларија, изградњу објеката амбуланти и породичне медицине, санацију и реконструкцију студентског позоришта, изградњу дјечијих вртића као и за санацију домова културе у току 2014. године.

Потрошња поменути три потрошачке јединице: "Уређење грађевинског земљишта", "Заједничка комунална потрошња" и "Инвестиције" планирана је у висини од 22.859.870,00 КМ, укључујући кредитна средства, а реализована у висини од 20.890.234,76 КМ или 91,38% у односу на план за посматрану годину. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз реализацију програма "Уређење грађевинског земљишта" и "Заједничке комуналне потрошње", за које је надлежно Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, а чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2014. годину у висини од 2.788.000,00 КМ, а реализована у износу од 2.571.400,87 КМ или 92,23% 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 588.478,15 КМ, док је за текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано 503.135,90 КМ. За изградњу стамбених објеката у насељу Ада, у 2014. години утрошено је 1.460.719,26 КМ.

Буџетом за 2014. годину планирана потрошња потрошачке јединице **"Остала буџетска потрошња"** пројектована је у износу од 27.845.250,00 КМ (након реалокација буџетских средстава) и иста је остварена у висини од 27.785.157,65 КМ или 99,78% у односу на план. У оквиру наведеног износа, на издатке за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2012. и 2013. године из кредитних средстава, реализован је износ од

3.439.263,29 KM. У оквиру ове потрошачке јединице утрошена су и средства расходе по основу камата и трошкове сервисирања примљених зајмова, у износу од 8.428.558,53 KM као и за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи, за које је утрошено 15.684.463,48 KM. Структуру дуга (учешће у годишњем ануитету у 2014. године) Града Бања Лука за 2014. годину по одјељењима чини: Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја у износу од 8.167.977,12 KM; Одјељење за привреду у износу од 7.531.646,20 KM; Одјељење за друштвене дјелатности у износу од 870.114,32 KM; Одјељење за општу управу у износу од 16.823,84 KM; Одсјек за локални економски развој у износу од 9.361,33 KM; Центар за развој и унапређење села у износу од 3.443.531,24 KM; отплата пренесених обавеза у износу од 4.050,757,00 KM.

На ставци "Издаци за отплату осталих дугова" реализована су средства у висини од 232.872,35 KM. Наведени износ односи се на поврате гаранција по уплатама добављача за добро извршење уговора, поврате уплата гаранција за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске као и средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (фактуре из претходног периода пристигле након датума извјештавања).

Потрошачка јединица **"Одјељење за друштвене дјелатности"** планирана средства су у износу 5.498.860,00 KM, потрошила је у висини 5.114.572,46 KM или 93% у односу на план за 2014. годину. Реализација ове потрошачке јединице обухватила је финансирање: здравствене и социјалне заштите, у износу од 805.268,76 KM; образовања, у износу од 1.666.825,50 KM (за стипендирање ученика и студената утрошено 1.577.150,00 KM); културе, у износу од 362.455,87 KM; спорта, у износу од 1.165.105,43 KM; омладинских активности, у износу од 91.534,55 KM; социјалне заштите, у износу од 635.619,68 KM; потреба расељењих, повратника и националних мањина, у износу од 170.722,70 KM. Трансфери за основне школе (набавка огријева, санација објеката, подршка такмичењима) реализовани су у износу од 94.059,90 KM, а за адаптацију постојећих објеката у простор вртића, реализовано је 92.379,08 KM.

Планом буџета за 2014. годину за потрошачку јединицу **"Одјељење за инспекцијске послове"** предвиђена су средства у висини од 55.500,00 KM, а реализована у износу од 51.400,65 KM или 92,61% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" планирана је у износу од 78.000,00 KM, а реализована са 72.028,41 KM или 92,34% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита након проведених избора, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице **"Служба за заједничке послове"**, која су планирана у износу од 958.000,00 KM, реализована су у износу од 760.971,80 KM или 79,43% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована су за трошкове електричне енергије и гријања, воде, набавке горива за потребе Градске управе као и за набавку материјала за

одржавање чистоће. Средства у оквиру ове потрошачке јединице трошена су и за одржавање зграде као и моторних возила Градске управе те за набавку опреме у објектима Градске управе.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали корисници буџета Града, за 2014. годину након проведених реалокација, износила су 34.135.190,00 КМ, а иста су реализована у износу од 33.386.379,25 КМ или 97,81% у односу на план са реалокацијама за 2014. годину.

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2014. години планирана је у износу од 12.788.700,00 КМ, а реализована је у износу од 12.735.940,34 КМ или 99,59% у односу на план. Највећи дио наведених средстава, реализован је у оквиру планираних ставки **"Дознаке појединцима"** (група 416) и то у износу од 10.119.515,61 КМ или 99,85% у односу на план. Поменута средства утрошена су за дозначавање новчаних помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, дознака другим институцијама социјалног осигурања као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (у мањем износу). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.201.280,73 КМ су средства која су дозначена из буџета Републике, односно средства која је Центар за социјални рад добио 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) 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 2014. годину у висини од 9.158.600,00 КМ, реализована су у износу од 9.126.396,42 КМ или 99,65% у односу на план за 2014. годину. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног и нормалног функционисања предшколских установа - објеката вртића на територији Града у претходној години.

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **"Бански двор-Културни центар"** планирана су у висини од 1.020.370,00 КМ, а иста су реализована у износу од 943.047,35 КМ или 92,42% у односу на план. Расходи ове потрошачке јединице реализовани су у функцији одржавања културних догађаја у установи, прославе нове године као и за остале редовне активности овог корисника.

"Туристичка организација Града" средства планирана за 2014. годину у висини од 1.130.050,00 КМ, утрошила је у износу од 1.115.543,99 КМ или 98,72% у односу на план. Средства овог корисника буџета утрошена су у циљу промовисања туризма и туристичке понуде Града. Дио потрошње реализован је из остварене боравишне таксе, која је у 2014. години реализована у износу од 197.296,73 КМ. Значајан дио средстава реализован је и путем

Фонда 02, у оквиру којег су евидентирана средства остварена по основу властитих прихода овог корисника (средства од закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл.).

Средства за 2014. годину у висини од 1.282.870,00 КМ, **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 1.205.544,83 КМ или 93,97% у односу на план. Активности у 2014. години ове потрошачке јединице биле су везана за обезбјеђивање функционисања Технолошког бизнис парка у Рамићима, издавање гаранција и одобравање кредита путем Гарантног фонда, финансирање пројеката од интереса за Град у сарадњи са међународним организацијама, 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.

Потрошачка јединица **"Центар за развој и унапређење села"** реализацију планираних средстава у износу од 3.931.300,00 КМ извршила је за 2014. годину у износу 3.746.873,67 КМ или 95,31% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра" реализована су средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 493.406,24 КМ, што је нешто више у односу на реализацију у 2013. години, када је по истом основу реализовано 471.705,69 КМ. За изградњу водовода на сеоском подручју Града, који је финансиран из редовних буџетских средстава, реализована су средства у износу од 513.202,09 КМ, при чему је Центар вршио улагања ове врсте и у оквиру Фонда 02 и то у износу од 97.098,69 КМ. Значајан дио средстава ове јединице утрошен је и за обавезе по рјешењима УИО БиХ у укупном износу од 560.000,00 КМ. Дио потрошње у 2014. години ова потрошачка јединица реализовала је, као што је већ наведено, и у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима, у оквиру којег су средства реализована у укупном износу од 437.107,79 КМ.

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2014. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **"ЈУ СЦ Борик"** и то у износу од 150.881,24 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава, овај корисник буџета је средства у износу од 1.920.950,00 КМ, утрошио у висини од 1.888.194,80 КМ или 98,29% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години.

Буџетска потрошња **средњих школа** на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2014. годину планирана је у висини од 2.902.350,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.624.837,85 КМ. Наведена средстава утрошена су дијелом за редовне материјалне расходе (превоз, расходе по основу роба и услуга), а дијелом за инвестиционо одржавање и набавку опреме средњих школа у 2014. години. Потрошња појединих средњих школа (Економска школа, Електротехничка школа, Пољопривредна школа, УТТ школа) реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2014. годину, из прихода наплаћених путем Фонда 02.

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2014. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјелења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 27. табеларног прегледа извршења).

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

Остали приходи и примици у 2014. години

Поред остварених буџетских средстава, у Главној књизи трезора у 2014. години исказани су и приходи и примици у износу од 1.659.715,48 КМ, који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су, према "Правилнику" евидентирани на рачуноводственим фондовима 02 и 03 (стр. 28-35 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи и примици (Фонд 02 и 03)	Реализација у 2014. години
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.176.900,56
2.	Фонд 03 – фонд грантова (са суфицитом из ранијег периода)	482.814,92
	Укупно:	1.659.715,48

Остали расходи и издаци у 2014. години

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (Фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2014. годину у оквиру Фондова 02 и 03, евидентирани су и расходи и издаци у износу од 1.560.502,83 КМ, који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу властитих прихода и донација (који су такође евидентирани на овим рачуноводственим фондовима) реализовале потрошачке јединице/буџетски корисници буџета Града у 2014. години (стр. 28-35 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (Фонд 02 и 03)	Реализација 2014. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.156.840,79
2.	Фонд 03 – фонд грантова	403.661,97
	Укупно:	1.560.502,76

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 2014. годину. Поменути чланом дата је могућност остваривања (евидентирања) властитих прихода и примитака путем посебног рачуноводствено фонда, односно, путем рачуна посебних намјена. Циљ реализације властитих прихода на наведени начин био је повећање активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2014. години. 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 2014. години (стр. 28-31). Укупно остварени приходи и примици, у 2014. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, су у износу од 1.176.900,56 КМ, а расходи и издаци у износу од 1.156.840,79 КМ. Из наведеног произилази да је у 2014. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 20.059,77 КМ. Суфицит текућег периода ће, у складу са рачуноводственим правилима, у наредном периоду бити стављен на располагање за потрошњу оним буџетским корисницима (потрошачким јединицама) које су га и оставрили у 2014. години.

Ред. бр.	Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2014. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	1.176.900,56
2.	Расходи и издаци:	1.156.840,79
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 02:	20.059,77

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 остварене по основу донација.

Највећи износ примљених грантова односи се на трансфер који је Центру за предшколско васпитање и образовање дозначен од стране Министарства просвјете и културе Републике Српске, а који је искориштен за финансирање активности у склопу пројекта "Припреме дјете предшколског узраста за полазак у школу". Значајна грант средства евидентирана су и код Градске изборне комисије, у износу од 301.193,89 КМ, а иста су дозначена од стране Централне изборне комисије за потребе финансирања накнада члановима бирачких одобра за рад у оквиру републичких избора који су одржани у 2014. години, у складу са уаконским прописима.

Укупно оставрени приходи и примици, у 2014. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени су у износу од 422.576,81 КМ, а расходи и издаци у износу од 403.662,04 КМ. Из наведеног произилази да је у 2014. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 18.914,77 КМ.

Имајући у виду дио донација које су корисници буџета остварили у протеклом периоду, тј. прије 2014. године, а које су остале неутрошене у износу од 60.238,11 КМ (суфицит Фонда 03 из ранијег периода), може се рећи да је у 2014. години у оквиру поменутог фонда остварен стварни суфицит текућег периода у износу од 79.152,88 КМ. Суфицит текућег периода ће, у складу са рачуноводственим правилима, у наредном периоду бити стављен на располагање за потрошњу оним буџетским корисницима (потрошачким јединицама) које су исти и оставриле у 2014. години.

Ред. бр.	Фонд 03 - фонд грантова	Реализација 2014. година
1	2	3
1.	Приходи и примици (са суфицитом из ранијег периода):	482.814,92
2.	Расходи и издаци:	403.661,97
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 03:	79.152,95

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 22., 23. и 30. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. 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 децембра 2014. године (Прилог: Табела 2.).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса Буџета Града, износи 320.540,00 КМ (provedено 16 рјешења о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) износи 1.077.860,00 КМ (provedено 5 рјешења о реалокацијама буџетских средстава). Према томе, укупан износ буџетских средстава који је прерасподјељен након Ребаланса Буџета из мјесеца децембра 2014. године, износи 1.398.400,00 КМ, што

представља 1% укупно планираних буџетских средстава за 2014. годину (128.880.000,00 КМ).

5. Реализација средстава буџетске резерве

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са чланом 31. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. 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.

Усвојеним Буџетом града Бања Лука за 2014. годину, средства буџетске резерве планирана су у висини од 500.000,00 КМ. У периоду до усвајања првог Ребаланса Буџета, реалоцирано је, на одговарајуће буџетске ставке са којих је извршена реализација, 98.000,00 КМ средстава буџетске резерве. Првим Ребалансом буџета Града из мјесеца јула 2014. године средства буџетске резерве умањена су за 150.000,00 КМ. Другим ребалансом буџета из мјесеца децембра 2014. године, средства буџетске резерве умањена су за 247.000,00 КМ. Према томе, на крају буџетске године, остало је нераспоређено 5.000,00 КМ средстава буџетске резерве.

У прилогу Извјештаја, у табеларном прегледу, дат је приказ намјена за које су трошена средства буџетске резерве, односно, дат је приказ реалокација средстава са буџетске резерве извршених у току 2014. године. (Прилог: Табеларни преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2014. години, Табела 3.).

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2014. 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 31.12.2013. године износило је 778.645,46 КМ, док стање на дан 31.12.2014. године износи 871.893,34 КМ.

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 31.12.2013. године износило је 895.081,16 КМ, док стање на дан 31.12.2014. године износи 606.676,35 КМ.

6.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2013. године износило је 26.543,75 КМ док је стање на дан 31.12.2014. године износи 93.187,80 КМ.

Према томе, укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2013. године износило је 1.701.469,37 КМ, док стање на дан 31.12.2014. године износи 1.571.757,49 КМ. Стање средстава благајне потрошачких јединица Градске управе и корисника буџета на дан 31.12.2014. године исказано је у износу од 19.482,57 КМ (Прилог: Табела 4, преглед стања на банковним рачунима на дан 31.12.2014. године).

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2014. 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 31.12.2014. године износи 114.089.130,40 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 111.352.575,76 КМ (дуг према домаћим кредиторима 98.053.207,36 КМ и дуг према страним кредиторима 13.299.368,40 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 2.736.554,64 КМ.

Неповучена кредитна средства износе 4.598.389,45 КМ и односе се на пројекат "Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бања Лука". Потенцијалне обавезе за камату до краја отплате свих кредита износе 33.164.380,89 КМ.

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	98.053.207,36	98.053.207,36	0,00	31.035.902,98	129.089.110,34
2.	Дугорочно задужење код страних кредитора	17.897.757,85	13.299.368,40	4.598.389,45	2.071.325,06	19.969.082,91
3.	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	2.736.554,64	2.736.554,64	0,00	57.152,85	2.793.707,49
	УКУПНО	118.687.519,85	114.089.130,40	4.598.389,45	33.164.380,89	151.851.900,74

У току 2014. године Град Бања Лука није издао ни једну гаранцију правним лицима чији је већински власник.

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2014. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2014. годину укључени су и ентитети јавног сектора који се налазе под контролом Града 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).

Имовину можемо посматрати кроз текућу и сталну имовину и исте чине активу биланса стања, док обавезе и властити извори средстава чине пасиву биланса стања. Даље у тексту дајемо кратку анализу најважнијих билансних позиција у оквиру Извјештаја о финансијском стању на дан 31.12.2014. године

8.1. Текућа и стална имовина

Краткорочна и дугорочна потраживања

Текућа имовине исказана је у бруто вриједности 146.342.595,00 КМ, исправке вриједности 121.885.825,00 КМ и нето вриједности 24.456.770,00 КМ. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, поред новчаних средстава исказаних под тачком б. овог

Извјештаја, чине краткорочна потраживања, која су такође исказана на бруто принципу; бруто вриједности 140.803.486,00 КМ, исправке вриједности 121.857.218,00 КМ и нето вриједности од 18.946.268,00 КМ. Посматрано по структури потраживања, битно за нагласити је да су исказана и потраживања која су у надлежности Пореске управе, а припадају Граду. 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 2013. годину.

КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2014. година	2013. година	2014. година	2013. година
1) продаје и извршених услуга	11.754.973 КМ	11.668.234 КМ	10.671.752 КМ	10.290.944 КМ
2) камата и др. финанс.прихода	25.932 КМ	93.888 КМ		
3) од запослених	3.647 КМ	2.230 КМ		
4) пореска потраживања	105.797.242 КМ	105.551.966 КМ	93.546.935 КМ	94.867.648 КМ
5) одгођена пореска потраживања	2.210.176 КМ	2.200.247 КМ	211.567 КМ	207.751 КМ
6) за више плаћене порезе	1.195 КМ	60 КМ		
7) за пдв	1.610.704 КМ	1.060.875 КМ		
8) остала потраживања	19.399.617 КМ	19.242.935 КМ	17.426.964 КМ	17.677.314 КМ
УКУПНО:	140.803.486 КМ	139.820.435 КМ	121.857.218 КМ	123.043.657 КМ

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2014. година	2013. година	2014. година	2013. година
1) одгођена пореска потраживања	15.896.293 КМ	15.176.492 КМ	536.295 КМ	549.120 КМ
2) остала потраживања	1.097.785 КМ	0 КМ	0 КМ	0 КМ
УКУПНО:	16.994.078 КМ	15.176.492 КМ	536.295 КМ	549.120 КМ

Повећање краткорочних и дугорочних потраживања је првенствено посљедица укњижавања пореских потраживања Града чија се евиденција - помоћна књига прати у Пореској управи РС и која су укњижена на основу извјештаја достављеног од стране Пореске управе, као и укњижавања потраживања Града од инвеститора по уговорима за опремање градског грађевинског земљишта у износу од 2.670.662,00 КМ и потраживања од „Фармаленд“ АД Нова Топола по Споразуму о извршењу судске одлуке у износу од 1.646.677,00 КМ.

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.137.364.362,00 КМ бруто, 352.540.092,00 КМ исправке и 784.824,270,00 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, 1.056.013.862,00 КМ бруто, 352.00.797,00 КМ исправке и 704.010.065,00 КМ нето вриједности.

Поред промјена која су настале по основу капиталних улагања, обезвјеђивања имовине услјед штета проузрокованих елементарном непогодом, обрачуна амортизације и књижења резултата пописа, најзначајније промјене се односе на активирање инвестиција у току пројекте „Гробље Врбања“ и KFW пројекта „Градски систем водоснабјевања и одвођења отпадних вода Лот 1 и Лот 3.

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2014. године исте износе 1.030.109,00 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 и материјалне 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 %	16.638
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	52.849
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	19.008
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	41.888
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	171.838
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	672.832
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	55.056

Стање дугорочних обвезница у власништву Града је усаглашено са извјештајима добијеним од Централног регистра хартија од вриједности – Извод о стању на рачуну на дан 31.12.2014. године.

Акције и учешће у капиталу

Салдо на позицији „Акције и учешће у капиталу“ на дан 31.12.2013. године износи 62.582.346,00 КМ, а састоји се из:

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 контролисаних ентитета јавног сектора	-7.224.196 КМ

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

Оснивачки улог Града у ЈП „ДЕП-ОТ“ Бањалука (62,03%)	1.663.814 КМ
Оснивачки улог Града у „Заводу за изградњу“ АД Бањалука (67,1227%)	1.106.696 КМ
Оснивачки улог Града у ЈП „Аквана“ Бањалука (100%)	18.090.317 КМ
Оснивачки улог Града у „Топлана“ АД Бањалука (76,8049%)	22.771.572 КМ
Оснивачки улог Града у „Водовод“ АД Бањалука (65,006%)	23.034.345 КМ
Оснивачки улог Града у „Чистоћа“ АД Бањалука (30,003%)	2.881.216 КМ
Оснивачки улог Града у „Градско гробље“ АД Бањалука (61,6505%)	257.972 КМ

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролисаних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2014. 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“ јер акције ових предузећа не котирају на берзи хартија од вриједности.

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

Акције и учешће у капиталу у банкама Електротехничке и Технолошке школе („Хипо Алпе Адриа“ банка)	610 КМ
---	--------

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

Додата нето вриједност капитала „Завода за изградњу“ АД Бањалука	4.749.601 КМ
Додата нето вриједност капитала „Водовода“ АД Бањалука	15.947.995 КМ
Додата нето вриједност капитала „Чистоће“ АД Бањалука	1.413.550 КМ
Додата нето вриједност капитала „Деп-от“ ДОО Бањалука	946.734 КМ
Додата нето вриједност капитала „Топлане“ АД Бањалука	-22.771.572 КМ
Додата нето вриједност капитала „Градског гробља“ АД Бањалука	85.998 КМ
Додата нето вриједност капитала „Акване“ ДОО Бањалука	-7.596.502 КМ

Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета је исказана као разлика између учешћа Града у укупној нето вриједности капитала контролисаних ентитета исказаних са 31.12.2014. године и раније укњижених оснивачких улога. Негативан предзнак додате нето вриједности капитала контролисаних ентитета јавног сектора је резултат консолидације нето капитала „Топлане“ АД Бањалука и ЈП „Аквана“ ДОО Бањалука. Консолидација нето капитала „Топлане“ АД Бањалука је утицала да је исказано стање додате нето вриједности капитала умањено за 22.771.572 КМ колико износи оснивачки улог Града у овај ентитет, будући да је према достављеном Билансу стања „Топлане“ на дан 31.12.2014. године, нето вриједност укупног капитала (класа 3) једнака нули. Консолидација нето капитала ЈП „Акване“ ДОО је додатно умањила ставку акција и учешћа у капиталу за износ од 7.596.502 КМ колико износи разлика између оснивачког улога Града у ово предузеће од 18.090.317 КМ и нето капитала исказаног у Билансу стања ЈП „Акване“ на дан 31.12.2014.

године у износу од 10.493.815 КМ. Овако исказане вриједности капитала „Топлане“ и „Акване“ указују на обезвређење оснивачких улога Града у ове ентитете у укупном износу од 30.368.074 КМ.

„Уни кредит“ банка АД и Град Бањалука су дана 15.04.2014. године закључили Уговор о залогу број 11000113-УЗ-885/13 (наш број 12-Г-2423/14). Предмет уговора је заснивање заложног права „Уни кредит“ банке на акцијама Града као заложног дужника, ради обезбјеђења потраживања „Уни кредит“ банке по основу Уговора о кредиту бр. 11000113-ДК-855/13 од 01.10.2013. године закљученог између „Уни кредит“ банке и Града Бањалука у износу од 20.431.226 КМ са роком враћања до 30.09.2023. године. Предмет залога је 3.500.000,00 редовних акција ознаке TPBL-R-A номиналне вриједности 1 КМ емитента „Топлана“ АД Бањалука, ид број 0110226 власништво Града Бањалука.

8.2. Обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

Укупне обавезе исказане су са стањем на дан биланс стања за 2013. године у износу од 190.170.408,00 КМ, а за 2014. године у износу од 192.281.857,00 КМ. Структуру обавеза по рочности са стањем на дан 31.12.2014. године чине:

- Краткорочне обавезе у износу од 42.771.196,00 КМ, од чега се на краткорочна резервисања и разграничења односи 2.883.645,00 КМ, а на све остале краткорочне обавезе односи се 39.887.551,00 КМ,

- Дугорочне обавезе у износу од 149.510.661,00 КМ, од чега се на дугорочна резервисања и разграничења односи 50.852.265,00 КМ, а на дугорочне финансијске обавезе односи се 98.657.696,00 КМ.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2014. година	2013. година
1) финансијске обавезе	15.467.797 КМ	14.954.376 КМ
2) за лична примања	2.956.381 КМ	3.065.592 КМ
3) из пословања	19.299.017 КМ	14.433.380 КМ
- обав.које измирује Kfw	-4.650.177 КМ	-3.621.688 КМ
= обав.које се измирују из буџета	14.648.840 КМ	10.811.692 КМ
4)за субвенције, грантове и дознаке	1.744.483 КМ	1.765.590 КМ
5) за дате трансфере	7.555 КМ	0 КМ
6) остале краткор.обавезе	412.318 КМ	377.695 КМ
УКУПНО:	39.887.551 КМ	34.596.633 КМ
Укупно-обавезе које се измирују из буџета Града:	35.237.374 КМ	30.974.945 КМ

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2014. година	2013. година
1) по кредитима	98.621.334 КМ	106.974.777 КМ
2) остале дугорочне обавезе	36.362 КМ	142.927 КМ
УКУПНО:	98.657.696 КМ	107.117.704 КМ

Док су дугорочне обавезе по кредитним задужењима Града Бањалука и дугорочне обавезе буџетских корисника по репрограмима смањене, неизмирене краткорочне обавезе су са 31.12.2014. године веће за 4.262.429 КМ у односу на претходну годину првенствено из разлога мањег прилива средстава и лоше ликвидности буџета Града у 2014. години.

Б. Властити извори средстава

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

Властити извори	2013. година	2014. година
Трајни извори средстава	205.153.182 КМ	197.622.903 КМ
Резерве	175 КМ	150 КМ
Финансијски резултат ранијих година	426.615.439 КМ	426.388.741 КМ
Финансијски резултат текуће године	-158.587 КМ	-7.012.611 КМ
УКУПНО:	631.610.209 КМ	616.999.183 КМ

У структури властитих извора највеће промјене су евидентирани на финансијском резултату текуће године, те на трајним изворима средстава.

Негативан финансијски резултат текуће године од 7.012.611 КМ је првенствено посљедица великих обрачунских расхода по основу амортизације имовине (24.365.696 КМ), а потом и искњижавања имовине уништене поплавама и борачких станова који су откупљени, као и евидентирања пореских потраживања Града Бањалука према Извјештају из јединствене евиденције Пореске управе РС о пријављеним и уплаћеним порезима за период 01.01.-31.12.2014. године.

Смањење нето вриједности трајних извора средстава у износу од 7.530.279 КМ је проистекло из консолидације нето капитала ентитета јавног сектора који су под већинском контролом Града и то првенствено усљед консолидације нето капитала „Топлане“ АД Бањалука, будући да је исказани нето капитал „Топлане“ са 31.12.2013. године на нули чиме је обезвријеђено учешће Града Бањалука у капиталу овог предузећа у износу од 22.771.572 КМ.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2014. 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.-31.12.2014. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња по свим рачуноводственим фондovima	Реализација за 2014. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	116.466.860,89
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.176.900,56
3.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфиц. прет. периода)	482.814,92
4.	Укупно остварена средства (1+2+3)	118.126.576,37
5.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	123.706.711,78
6.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.156.840,79
7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	403.661,97
8.	Укупно остварени расходи и издаци (4+5+6)	125.267.214,54
9.	Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (8/4):	106%
10.	Консолидовани дефицит буџета Града (Ред. бр. 4 – ред. бр. 8, односно, збир редова 11+12+13):	-7.140.638,17
11.	Непокривени дефицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 5):	-7.239.850,89
12.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 6):	20.059,77
13.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 7):	79.152,95

Исказана разлика у износу од 7.140.638,17 КМ (претходна табела, редни број 10) између остварених укупних расхода и издатака и укупно остварених средства представља веће расходе у односу на остварене приходе у 2014. години, посматрано по свим рачуноводственим фондovima (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани дефицит буџета Града за 2014. годину.

Буџетски дефицит 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 11) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 7.232.038,17 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 2014. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од 6.719.479,64 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 13.959.330,53 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани дефицит текућег периода за 2014. годину, у оквиру Фонда 01, износи 7.239.850,89 КМ.

Међутим, од претходно исказаног дефицита у оквиру Фонда 01 за 2014. годину, износ од 201.446,07 КМ ће се покрити у 2015. години из примитака за пдв које ће Градској управи дозначити УИО БиХ по основу права на поврат пдв-а из Kfw-пројекта „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци“. Како у складу са чланом 29. Закона о пдв-у Град има право на поврат пдв-а по основу испоруке добара и услуга у оквиру провођења међународних уговора, Град је поднио захтјев УИО БиХ за поврат пдв-а који је дужан платити добављачу, а који је, у оквиру реализације поменутог пројекта, књижен на терет 2014. године. Средства ће бити дозначена у 2015. години, чиме ће се покрити обрачунати издаци за пдв из 2014. године, тако да **исказани непокривени дефицит текућег периода Града Бања Лука за 2014. годину у износу од 7.038.404,82 КМ.**

Укупан кумулирани дефицит Града Бања Лука на дан 31.12.2014. године износи 10.413.621,06 КМ и исти се састоји из дијела преосталог непокривеног дефицита Града Бања Лука за 2012. годину, у износу од 3.173.770,17 КМ и непокривеног дефицита Града Бања Лука за 2014. годину, који износи, 7.239.850,89 КМ. Напомињемо да је у току 2014. године, из кредитних средстава, у потпуности покривен дефицит буџета из 2013. године у износу 1.632.023,17 КМ, а да је од преосталог непокривеног дефицита из 2012. године, у износу од 5.041.746,63 КМ, у 2014. години, такође из кредитних средстава, покривено 1.867.976,83 КМ.

Настали дефицит текућег периода узрокован је, највећим дијелом, елементарном непогодом, која је у два наврата погодила подручје Града (у мјесецима мају и августу). У циљу санирања посљедица штета од поплава, Град је у 2014. години издвојио средства у износу од око 4 милиона КМ. Наведена средства трошена су на чишћење, санацију и реконструкцију објеката који су били погођени поплавама као и за помоћи становништву које је претрпјело директне штете од полава. Као индиректна посљедица елементарне непогоде била је и ниже остварења појединих пореских и непореских прихода у 2014. години.

Нижа реализација прихода, првенствено, пореских и то за 5 милиона КМ у односу на план, тј. за 3,6 милиона КМ у односу на 2013. годину, такође је један од разлога исказаног дефицита у 2014. години. Остварена реализација: пореза на лична примања и приходе од самосталних дјелатности која је била за 2 милиона КМ мања од планиране или за 2,2 милиона КМ мања у односу на реализацију из 2013. године; реализација прихода од индиректних пореза, у износу мањем за 1 милион КМ у односу на план за 2014. годину, тј. за 1,2 милиона КМ мање у односу на 2013. годину; нижа реализација пореза на непокретности у односу на план за 2014. годину (око 2,4 милиона КМ), у значајној мјери је проузроковала нижу реализацију укупних буџетских средстава и исказани дефицит у буџету Града у претходно наведеном износу.

Како је у буџету Града дошло до пада редовних прихода у 2013. г. (107.162.946 КМ) у односу на 2012. г. (119.119.109 КМ), уз даљи пад у 2014. г. (103.772.258 КМ), Град Бања Лука је прешао проценат законског ограничења, 18% редовних прихода остварених у претходној фискалној години, без уласка у нове кредитне аранжмане. Због наведеног, у току 2014. године Град Бања Лука није испуњавао услове за нова дугорочна задужења у погледу члана 59. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама РС.

Начин покрића насталог дефицита буџета по годишњем обрачуну за 2014. годину, биће прецизирано посебном одлуком о покрићу дефицита буџета Града, коју ће Скупштина Града разматрати као посебну тачку.

10. Резиме

Имајући у виду елементарну непогоду која је погодила Град у току 2014. године у два наврата, издатке у износу од око 4 милиона КМ за санирање посљедица штета од поплава, смањену реализацију пореских прихода у односу на 2013. годину за 3,6 милиона КМ као и пад извршења прихода у мјесецу мају као и у последња два мјесеца 2014. године, извршена судска рјешења и рјешења УИО БиХ у 2014. години у укупном износу од 2,8 милиона КМ, повећање трошкова отплате кредита за 4 милиона КМ у односу на 2013. годину, те узимајући у обзир чињеницу да остварени дефицит већим дијелом чине расходи који представљају законске обавезе (санација штета од поплава, расходи за ел. енергију, комуналне, комуникационе услуге, расходи по основу закупа, расходе за материјал за посебне намјене-храна, расходе за стручне услуге) и друге уговорене обавезе, може се констатовати да исказани дефицит буџета за 2014. годину представља резултат који је остварен као посљедица свих претходно побројаних околности.

На крају треба истаћи да "Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину" представља приказ прикупљених и реализованих средстава у току 2014. године. И поред реализације прихода у износу значајно мањем од планираног, Град Бања Лука извршио је законом дефинисане обавезе за посматрану годину. У циљу санирања насталог дефицита из 2014. године, као што је већ наведено, предложиће се посебна одлука, како би се створили услови за постепено смањивање пренесених обавеза у наредни период.

Због свега наведеног, предлагемо Скупштини Града да усвоји "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2014. године".

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2014. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2013.	План 2014. година	Извршење 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		110.086.970,77	116.614.200,00	107.359.901,34	92,06
710000	I Порески приходи	69.265.157,20	70.036.300,00	65.618.069,66	93,69
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	0,00	2.000,00	1.276,83	63,84
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	17.062.530,50	16.816.300,00	14.790.721,67	87,95
714000	Порези на имовину	5.720.601,90	7.028.000,00	5.549.323,23	78,96
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	313.009,45	320.000,00	356.083,58	111,28
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	46.126.770,15	45.800.000,00	44.887.216,95	98,01
719000	Остали порези	42.245,20	70.000,00	33.447,40	47,78
720000	II Непорески приходи	37.897.788,76	43.011.700,00	38.154.188,73	88,71
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	5.717.003,30	5.686.000,00	5.328.253,77	93,71
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	28.610.282,91	32.648.200,00	28.136.389,03	86,18
723000	Новчане казне	227.772,00	300.000,00	209.275,80	69,76
729000	Остали непорески приходи	3.342.730,55	4.377.500,00	4.480.270,13	102,35
730000	III Грантови	9.160,80	381.200,00	386.362,22	101,35
731000	Грантови	9.160,80	381.200,00	386.362,22	101,35
780000	IV Трансфери	2.914.864,01	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
781000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	2.914.864,01	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		90.975.538,02	92.831.590,00	90.198.925,86	97,16
410000	I Текући расходи	90.975.538,02	92.562.990,00	89.991.300,51	97,22
411000	Расходи за лична примања	36.650.484,95	36.840.740,00	36.503.569,88	99,08
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	28.725.569,29	27.544.870,00	25.998.428,02	94,39
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	7.462.345,47	8.472.550,00	8.445.166,43	99,68
414000	Субвенције	1.908.559,09	1.208.380,00	1.190.475,21	98,52
415000	Грантови	5.066.271,05	4.806.400,00	4.180.061,29	86,97
416000	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	11.162.308,17	13.690.050,00	13.673.599,68	99,88
480000	II Трансфери између буџетских јединица	0,00	263.600,00	207.625,35	78,77
481000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	0,00	263.600,00	207.625,35	78,77
***	III Буџетска резерва	0,00	5.000,00	0,00	0,00
В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)		19.111.432,75	23.782.610,00	17.160.975,48	72,16
Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)		-19.718.588,45	-11.319.030,00	-10.441.495,84	92,25
810000	I Примци за нефинансијску имовину	3.496.973,75	5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	23.215.562,20	16.374.030,00	13.977.364,27	85,36
Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)		-607.155,70	12.463.580,00	6.719.479,64	53,91
Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж)		-1.024.867,47	-12.463.580,00	-13.959.330,53	112,00
Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)		-9.926.357,10	114.000,00	57.585,90	50,51
910000	I Примци од финансијске имовине	73.642,90	114.000,00	57.585,90	50,51
610000	II Издаци за финансијску имовину	10.000.000,00	0,00	0,00	-
Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)		8.901.489,63	-12.577.580,00	-14.016.916,43	111,44
920000	I Примци од задуживања	58.094.155,43	7.096.800,00	5.513.505,22	77,69
620000	II Издаци за отплату дугова	49.192.665,80	19.674.380,00	19.530.421,65	99,27
И. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)		-1.632.023,17	0,00	-7.239.850,89	-

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2014. ГОДИНУ-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	Извршење 31.12.2014.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		116.614.200,00	107.359.901,34	92,06
Порески и непорески приходи (71+72)		113.048.000,00	103.772.258,39	91,79
71	Порески приходи	70.036.300,00	65.618.069,66	93,69
711	Приходи од пореза на доходак и добит	2.000,00	1.276,83	63,84
71113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	2.000,00	1.276,83	63,84
713	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	16.816.300,00	14.790.721,67	87,95
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.189.000,00	949.428,71	79,85
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	8.000,00	9.926,18	124,08
713113	Порез на лична примања	15.618.300,00	13.830.531,61	88,55
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	835,17	83,52
714	Порези на имовину	7.028.000,00	5.549.323,23	78,96
714111	Порез на имовину	78.000,00	66.072,55	84,71
714112	Порез на непокретности	6.800.000,00	5.420.878,41	79,72
714211	Порез на наслеђе и поклоне	30.000,00	16.056,85	53,52
714311	Порез на пренос непокретности и права	120.000,00	46.315,42	38,60
715	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	320.000,00	356.083,58	111,28
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	120.000,00	229.672,35	191,39
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	200.000,00	126.411,23	63,21
717	Индиректни порези дозначени од УИО	45.800.000,00	44.887.216,95	98,01
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	45.800.000,00	44.887.216,95	98,01
719	Остали порези	70.000,00	33.447,40	47,78
719113	Порез на добитке од игара на срећу	70.000,00	33.447,40	47,78
72	Непорески приходи	43.011.700,00	38.154.188,73	88,71
721	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	5.686.000,00	5.328.253,77	93,71
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.000.000,00	1.029.958,40	103,00
721223	Приходи од земљишне ренте	4.575.000,00	4.179.018,64	91,34
721224	Приходи од закупа земљишта у својини Републике	0,00	125,12	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	10.000,00	6.225,32	62,25
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	82.000,00	96.110,31	117,21
721412	Приходи од обвезница	16.000,00	15.468,20	96,68
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	3.000,00	1.347,78	44,93
722	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	32.648.200,00	28.136.389,03	86,18
7221	Административне накнаде и таксе	1.350.000,00	1.182.436,93	87,59
722118	Посебна реп. такса на нафтне деривате	0,00	3.006,44	-
722131	Градске административне таксе	1.350.000,00	1.179.430,49	87,37
7223	Комуналне накнаде и таксе	8.279.300,00	7.405.311,75	89,44
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	900,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.998.100,00	3.339.390,99	83,52
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	4.000,00	1.940,00	48,50
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	450.000,00	311.835,75	69,30
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	10.000,00	1.206,32	12,06
722316	Ком. таксе за приређивање муз. програма у угоститељским објектима	1.500,00	2.182,00	145,47
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	750.000,00	751.927,60	100,26
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.700.000,00	2.623.961,01	97,18
722321	Боравишна такса	170.000,00	197.296,73	116,06
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	195.700,00	174.671,35	89,25

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	Извршење 31.12.2014.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
7224	Накнаде по разним основама	16.884.200,00	14.109.905,13	83,57
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	7.381.760,00	5.808.248,34	78,68
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	235.000,00	356.017,16	151,50
722421	Накнада за коришћење путева	35.000,00	45.325,64	129,50
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	60.000,00	17.520,57	29,20
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	150.000,00	137.686,89	91,79
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	600.000,00	529.930,36	88,32
722437	Накнада за обављање послова од општег интереса у шумама у приватној својини	5.000,00	0,00	0,00
722440	Накнаде за воде	900.000,00	864.556,38	96,06
722457	Накнада за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.500,00	878,87	58,59
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.500.000,00	3.839.552,85	85,32
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	2.800,00	6.733,07	240,47
722464	Накнада за воде за узгој рибе	5.500,00	4.520,80	82,20
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.200,00	4.651,11	75,02
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.400.000,00	1.880.464,78	78,35
722468	Накнада за коришћење прир. ресурса у сврху производње ел. енергије	450.000,00	479.151,00	106,48
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у повр. водама	18.000,00	15.133,72	84,08
722491	Концес. накнада за коришћ. прир. и других добара од општег интереса	133.440,00	119.533,59	89,58
7225	Приходи од пружања јавних услуга	6.134.700,00	5.438.735,22	88,66
722521	Приходи општинских органа управе	400.000,00	425.027,05	106,26
722591	<i>Власти приходи буџетских корисника Града</i>	<i>5.734.700,00</i>	<i>5.013.708,17</i>	<i>87,43</i>
	Центар за социјални рад	237.000,00	214.173,96	90,37
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.600.000,00	3.289.287,55	91,37
	Бански двор - Културни центар	75.000,00	47.417,53	63,22
	Туристичка организација Града	0,00	1.000,00	-
	Центар за развој и унапређење села	0,00	29.083,72	-
	ЈУ СЦ "Борик"	450.000,00	237.834,33	52,85
	Гимназија	98.900,00	93.341,50	94,38
	Грађевинска школа	27.000,00	19.873,40	73,61
	Економска школа	76.500,00	67.149,31	87,78
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	73.500,00	53.558,08	72,87
	Медицинска школа	65.000,00	58.523,50	90,04
	Пољопривредна школа	82.000,00	39.600,29	48,29
	Техничка школа	117.000,00	96.131,52	82,16
	Технолошка школа	42.200,00	30.691,00	72,73
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	43.100,00	29.578,50	68,63
	Школа ученика у привреди	33.000,00	23.637,50	71,63
	Музичка школа "Владо Милошевић"	24.500,00	25.364,26	103,53
	Центар "Заштити ме"	390.000,00	353.767,11	90,71
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	300.000,00	303.695,11	101,23
723	Новчане казне	300.000,00	209.275,80	69,76
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	300.000,00	209.275,80	69,76
729	Остали непорески приходи	4.377.500,00	4.480.270,13	102,35
729124	Остали општински непорески приходи	4.377.500,00	4.480.270,13	102,35
73	Грантови	381.200,00	386.362,22	101,35
731	Грантови	381.200,00	386.362,22	101,35
731100	Грантови из иностранства	20.000,00	18.684,54	93,42
731200	Грантови из земље	361.200,00	367.677,68	101,79
78	Трансфери између буџетских јединица	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
781	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	Извршење 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
81		Примици за нефинансијску имовину	5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
813		Примици за непроизведену сталну имовину	2.800.000,00	1.640.301,70	58,58
813112	0660	Примици за градско грађевинско земљиште	2.800.000,00	1.640.301,70	58,58
814		Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	730.000,00	44.496,02	6,10
814111	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	730.000,00	44.496,02	6,10
816		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	248,81	49,76
816100	0810	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	248,81	49,76
817		Примици по основу пореза на додату вриједност	1.524.500,00	1.850.821,90	121,41
817110		<i>Примици по основу пореза на додату вриједност</i>	<i>1.524.500,00</i>	<i>1.850.821,90</i>	<i>121,41</i>
0112		Одјелење за финансије	700.250,00	959.982,06	137,09
0490		Одјелење за привреду	1.500,00	0,00	-
0111		Инвестиције (пројекат "KFW)	700.000,00	753.756,79	107,68
0820		Бански двор - Културни центар	15.000,00	8.570,98	57,14
0473		Туристичка организација Града	20.000,00	25.118,58	125,59
0810		ЈУ СЦ "Борик"	75.000,00	93.512,15	124,68
0922		Економска школа	7.250,00	4.857,44	67,00
0922		Електротехничка школа "Никола Тесла"	4.000,00	3.000,42	75,01
0922		Пољопривредна школа	500,00	293,49	58,70
0922		Техничка школа	1.000,00	1.729,99	173,00
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:			121.669.200,00	110.895.769,77	91,15

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2014. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Укупно 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		92.831.590,00	92.497.390,00	90.198.925,86	97,52
41	Текући расходи	92.562.990,00	92.223.190,00	89.991.300,51	97,58
411	Расходи за лична примања	36.840.740,00	36.597.315,00	36.503.569,88	99,74
411100	Расходи за бруто плате	30.544.690,00	30.289.599,00	30.247.816,56	99,86
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	6.296.050,00	6.307.716,00	6.255.753,32	99,18
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	27.544.870,00	27.378.795,00	25.998.428,02	94,96
412100	Расходи по основу закупа	505.830,00	513.190,00	491.796,82	95,83
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транс. усл.	3.541.330,00	3.443.920,00	3.259.047,48	94,63
412300	Расходи за режијски материјал	768.820,00	771.580,00	611.066,83	79,20
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.812.100,00	1.841.670,00	1.766.839,17	95,94
412500	Расходи за текуће одржавање	3.601.980,00	3.547.453,00	3.323.218,18	93,68
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	518.020,00	527.392,00	414.739,76	78,64
412700	Расходи за стручне услуге	3.353.090,00	3.214.460,00	2.823.317,58	87,83
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.268.500,00	9.285.800,00	9.205.761,20	99,14
412900	Остали непоменути расходи	4.175.200,00	4.233.330,00	4.102.641,00	96,91
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	8.472.550,00	8.448.050,00	8.445.166,43	99,97
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	8.191.000,00	8.169.000,00	8.166.797,00	99,97
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	15.000,00	15.500,00	15.403,33	99,38
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	265.000,00	262.000,00	261.686,87	99,88
413900	Расходи по основу затезних камата	1.550,00	1.550,00	1.279,23	82,53
414	Субвенције	1.208.380,00	1.208.380,00	1.190.475,21	98,52
414100	Субвенције	1.208.380,00	1.208.380,00	1.190.475,21	98,52
415	Грантови	4.806.400,00	4.809.600,00	4.180.061,29	86,91
415200	Грантови у земљи	4.806.400,00	4.809.600,00	4.180.061,29	86,91
416	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	13.690.050,00	13.781.050,00	13.673.599,68	99,22
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	10.407.150,00	10.202.150,00	10.102.572,68	99,02
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	480.000,00	480.000,00	475.506,41	99,06
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града	2.802.900,00	3.098.900,00	3.095.520,59	99,89
48	Трансфери између буџетских јединица	263.600,00	269.200,00	207.625,35	77,13
481	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	263.600,00	269.200,00	207.625,35	77,13
481200	Трансфери ентитету	263.600,00	269.200,00	207.625,35	77,13
*****	БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		16.374.030,00	16.782.730,00	13.977.364,27	83,28
51	Издаци за нефинансијску имовину	16.374.030,00	16.782.730,00	13.977.364,27	83,28
511	Издаци за произведену сталну имовину	12.068.420,00	12.151.450,00	9.481.537,18	78,03
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	6.129.600,00	6.262.900,00	4.964.177,94	79,26
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.563.000,00	3.563.000,00	3.044.970,62	85,46
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.195.210,00	1.152.540,00	627.890,09	54,48
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
511600	Издаци за инвестициону имовину	155.000,00	155.000,00	138.673,89	89,47
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.020.610,00	1.013.010,00	705.824,64	69,68

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Укупно 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	2.267.800,00	2.275.400,00	2.204.903,60	96,90
513100	Издаци за прибављање земљишта	2.251.200,00	2.251.200,00	2.188.611,97	97,22
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	16.600,00	24.200,00	16.291,63	67,32
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	83.460,00	83.560,00	53.793,77	64,38
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	83.460,00	83.560,00	53.793,77	64,38
517	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.954.350,00	2.272.320,00	2.237.129,72	98,45
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.954.350,00	2.272.320,00	2.237.129,72	98,45
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:		109.205.620,00	109.280.120,00	104.176.290,13	95,33

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2014. ГОДИНУ-РАЧУН ФИНАНСИРАЊА

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
	ФИНАНСИРАЊЕ	-12.463.580,00	-12.389.080,00	-13.959.330,53	112,67
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	114.000,00	114.000,00	57.585,90	50,51
91	<i>Примици од финансијске имовине</i>	<i>114.000,00</i>	<i>114.000,00</i>	<i>57.585,90</i>	<i>50,51</i>
911	Примици од финансијске имовине	114.000,00	114.000,00	57.585,90	50,51
911100	Примици од хартија од вриједности	11.000,00	11.000,00	10.379,90	94,36
911400	Примици од наплате зајмова	10.000,00	10.000,00	2.327,32	23,27
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	63.000,00	63.000,00	20.673,16	32,81
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	30.000,00	30.000,00	24.205,52	80,69
61	<i>Издаци за финансијску имовину</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
611	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	-
611400	Издаци за дате зајмове	0,00	0,00	0,00	-
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	-12.577.580,00	-12.503.080,00	-14.016.916,43	112,11
92	<i>Примици од задуживања</i>	<i>7.096.800,00</i>	<i>7.096.800,00</i>	<i>5.513.505,22</i>	<i>77,69</i>
921	Примици од задуживања	7.096.800,00	7.096.800,00	5.513.505,22	77,69
921200	<i>Примици од зајмова узетих од банака</i>	<i>6.796.800,00</i>	<i>6.796.800,00</i>	<i>5.401.284,07</i>	<i>79,47</i>
	Изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	302.000,00	302.000,00	301.960,62	99,99
	Изградња канализације у Ул. Раде Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода"	1.300.000,00	1.300.000,00	1.044.708,88	80,36
	Изградња пута за Пријечане	1.000.000,00	1.000.000,00	347.411,99	34,74
	Средства за I. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	690.000,00	690.000,00	202.487,54	29,35
	Изградња МК у МЗ Борковићи	4.800,00	4.800,00	4.715,04	98,23
	Финансирање пренесених обавеза из протеклог периода	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	300.000,00	300.000,00	112.221,15	37,41
62	<i>Издаци за отплату дугова</i>	<i>19.674.380,00</i>	<i>19.599.880,00</i>	<i>19.530.421,65</i>	<i>99,65</i>
621	Издаци за отплату дугова	19.674.380,00	19.599.880,00	19.530.421,65	99,65
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	15.690.000,00	15.685.000,00	15.684.463,48	100,00
621900	Издаци за отплату осталих дугова	3.984.380,00	3.914.880,00	3.845.958,17	98,24

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2014. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	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	978.000,00	968.000,00	952.473,85	98,40
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	628.000,00	618.000,00	610.273,33	98,75
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	490,42	49,04
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	600.000,00	588.000,00	578.743,96	98,43
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	27.000,00	29.000,00	31.038,95	107,03
415		Грантови	350.000,00	350.000,00	342.200,52	97,77
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	350.000,00	350.000,00	342.200,52	97,77
УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:			978.000,00	968.000,00	952.473,85	98,40

Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА
Број потрошачке јединице: 2002111

41		Текући расходи	325.800,00	315.800,00	290.484,58	91,98
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	325.800,00	315.800,00	290.484,58	91,98
412100	0160	Расходи по основу закупа	4.800,00	4.800,00	3.882,63	80,89
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
412300	0160	Расходи за режиски материјал	13.000,00	13.000,00	7.945,47	61,12
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	35.000,00	35.000,00	30.207,01	86,31
412700	0160	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	84.000,00	74.000,00	73.596,11	99,45
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	165.500,00	165.500,00	165.735,36	100,14
412900	0160	Остали непоменути расходи	15.000,00	15.000,00	9.118,00	60,79
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.500,00	1.500,00	1.205,10	80,34
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.500,00	1.500,00	1.205,10	80,34
511300	0160	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	1.205,10	80,34
УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:			327.300,00	317.300,00	291.689,68	91,93

Назив потрошачке јединице: ГРАДОНАЧЕЛНИК
Број потрошачке јединице: 2002120

41		Текући расходи	279.240,00	279.240,00	233.675,50	83,68
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	235.840,00	235.840,00	197.339,90	83,68
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	16.600,00	16.600,00	4.455,04	26,84
412700	0111	Расходи за стручне услуге	6.790,00	6.790,00	2.594,22	38,21
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	45.000,00	45.000,00	36.481,09	81,07
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	40.100,00	40.100,00	35.854,42	89,41
412900	0111	Остали непоменути расходи - међун. и међуопш. сарадња, слава и дан Града, остали расходи	127.350,00	127.350,00	117.955,13	92,62
415		Грантови	43.400,00	43.400,00	36.335,60	83,72
415200	0111	Грантови - покровитељства и спонзорства	43.400,00	43.400,00	36.335,60	83,72
УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:			279.240,00	279.240,00	233.675,50	83,68
*****	****	БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Број потрошачке јединице: 2002121

41		Текући расходи	66.000,00	66.000,00	56.238,40	85,21
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	66.000,00	66.000,00	56.238,40	85,21
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	32.000,00	32.000,00	30.114,22	94,11
412300	0111	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	13.410,16	83,81
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	13.000,00	13.000,00	11.714,02	90,11
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00
УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:			66.000,00	66.000,00	56.238,40	85,21

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ

Број потрошачке јединице: 2002123

41		Текући расходи	94.000,00	94.000,00	76.826,75	81,73
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	94.000,00	94.000,00	76.826,75	81,73
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	15.000,00	15.000,00	12.120,78	80,81
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	74.000,00	74.000,00	60.011,52	81,10
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.694,45	93,89
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:			94.000,00	94.000,00	76.826,75	81,73

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ

Број потрошачке јединице: 2002124

41		Текући расходи	403.000,00	403.000,00	352.952,04	87,58
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	403.000,00	403.000,00	352.952,04	87,58
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.000,00	100.000,00	99.366,83	99,37
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	34.000,00	24.782,70	72,89
412700	0133	Расходи за стручне услуге	181.000,00	181.000,00	141.949,45	78,43
412700	0133	Пројекат дигиталних матичних књига	78.000,00	78.000,00	77.152,14	98,91
412900	0133	Остали непоменути расходи	10.000,00	10.000,00	9.700,92	97,01
51		Издаци за нефинансијску имовину	76.600,00	76.600,00	68.056,49	88,85
511		Издаци за произведену сталну имовину	60.000,00	61.200,00	60.474,89	98,82
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	60.000,00	59.356,38	98,93
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	1.200,00	1.118,51	93,21
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	16.600,00	15.400,00	7.581,60	49,23
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	16.600,00	15.400,00	7.581,60	49,23
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:			479.600,00	479.600,00	421.008,53	87,78

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ

Број потрошачке јединице: 2002125

41		Текући расходи	2.227.070,00	2.100.070,00	2.033.822,11	96,85
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	765.620,00	808.620,00	765.824,69	94,71
412100	0220	Расходи по основу закупа	10.000,00	10.000,00	4.761,00	47,61
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	120.000,00	120.000,00	112.895,00	94,08
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	64.520,00	64.520,00	63.338,46	98,17
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	47.000,00	47.000,00	35.800,79	76,17
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	901,68	45,08
412600	0220	Расходи по основу утрошка горива	66.000,00	66.000,00	65.069,69	98,59
412700	0220	Расходи за стручне услуге	34.500,00	34.500,00	21.519,34	62,37
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	405.000,00	448.000,00	447.838,03	99,96
412900	0220	Остали непоменути расходи	16.600,00	16.600,00	13.700,70	82,53
415		Грантови	10.000,00	10.000,00	2.380,00	23,80
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	10.000,00	10.000,00	2.380,00	23,80
416		Дознаке појединцима	1.451.450,00	1.281.450,00	1.265.617,42	98,76
416100	0220	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	1.451.450,00	1.281.450,00	1.265.617,42	98,76

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.201.380,00	1.158.380,00	547.984,64	47,31
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.131.380,00	1.088.380,00	500.761,10	46,01
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	412.900,00	412.900,00	330.152,72	79,96
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	618.480,00	575.480,00	170.608,38	29,65
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	70.000,00	70.000,00	47.223,54	67,46
516100	0220	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	70.000,00	70.000,00	47.223,54	67,46
УКУПНО ОДСЈЕК ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ:			3.428.450,00	3.258.450,00	2.581.806,75	79,23

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**
Број потрошачке јединице: **2002126**

41		Текући расходи	32.000,00	32.000,00	16.666,00	52,08
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
412700	0111	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
412900	0111	Остали непоменути расходи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
415		Грантови	21.000,00	21.000,00	16.666,00	79,36
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
415200	0111	Финансирање Фондације "Иновациони центар"	20.000,00	20.000,00	16.666,00	83,33
51		Издаци за нефинансијску имовину	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00
511		Издаци за произведену сталну имовину	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину-Кастел-цјелина 2	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ:			77.000,00	77.000,00	61.666,00	80,09

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**
Број потрошачке јединице: **2002127**

41		Текући расходи	1.085.000,00	1.085.000,00	1.053.267,58	97,08
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.085.000,00	1.085.000,00	1.053.267,58	97,08
412700	0111	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	28.030,67	70,08
412700	0112	Финансирање послова премјера и успост. катастра непокретности	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
412700	0112	Стручни послови везани за евид. земљ. у власништву Града	40.000,00	40.000,00	28.948,54	72,37
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	1.000.000,00	1.000.000,00	996.288,37	99,63
62		Издаци за отплату дугова	5.130,00	5.130,00	5.124,00	99,88
621		Издаци за отплату дугова	5.130,00	5.130,00	5.124,00	99,88
621900		Издаци за отплату осталих дугова	5.130,00	5.130,00	5.124,00	99,88
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:			1.090.130,00	1.090.130,00	1.058.391,58	97,09

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**
Број потрошачке јединице: **2002130**

41		Текући расходи	233.000,00	251.300,00	250.745,81	99,78
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	233.000,00	251.300,00	250.745,81	99,78
412100	0133	Расходи по основу закупа	71.000,00	76.800,00	76.773,72	99,97
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	55.000,00	54.535,88	99,16
412700	0133	Расходи за стручне услуге	107.000,00	119.500,00	119.436,21	99,95
51		Издаци за нефинансијску имовину	8.000,00	8.000,00	7.218,90	90,24
511		Издаци за произведену сталну имовину	8.000,00	8.000,00	7.218,90	90,24
511300	0133	Издаци за набавку постр. и опреме за МК	8.000,00	8.000,00	7.218,90	90,24
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ :			241.000,00	259.300,00	257.964,71	99,49

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ						
Број потрошачке јединице: 2002140						
41		Текући расходи	23.923.910,00	23.635.250,00	23.550.324,97	99,64
411		Расходи за лична примања	22.205.000,00	22.068.270,00	22.061.915,71	99,97
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.671.000,00	18.524.270,00	18.518.518,83	99,97
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.467.000,00	3.477.000,00	3.488.945,74	100,34
411200	0111	Расходи за отпремнине	67.000,00	67.000,00	54.451,14	81,27
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.693.910,00	1.541.980,00	1.463.409,26	94,90
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	400.000,00	400.000,00	390.961,48	97,74
412300	0112	Расходи за режијски материјал	210.000,00	210.000,00	180.044,80	85,74
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	17.000,00	18.000,00	17.207,46	95,60
412700	0112	Расходи за стручне услуге	652.000,00	479.070,00	452.079,52	94,37
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	18.000,00	18.000,00	17.360,37	96,45
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	60.000,00	80.000,00	78.042,99	97,55
412900	0112	Расходи по основу поврата по рјешењима	132.600,00	132.600,00	144.046,76	108,63
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	37.500,00	37.500,00	28.427,80	75,81
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	155.520,00	155.520,00	146.849,80	94,43
412900	0112	Остали непоменути расходи	11.290,00	11.290,00	8.388,28	74,30
415		Грантови	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.112.500,00	1.192.500,00	1.177.435,60	98,74
511		Издаци за произведену сталну имовину	19.500,00	10.700,00	1.171,00	10,94
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	4.500,00	4.500,00	1.171,00	26,02
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	15.000,00	6.200,00	0,00	0,00
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	0,00	8.800,00	8.710,03	98,98
513700	0112	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	0,00	8.800,00	8.710,03	98,98
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	1.093.000,00	1.173.000,00	1.167.554,57	99,54
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вријед.	1.093.000,00	1.173.000,00	1.167.554,57	99,54
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:			25.036.410,00	24.827.750,00	24.727.760,57	99,60

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

41		Текући расходи	1.742.200,00	1.712.200,00	1.637.417,99	95,63
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	238.820,00	208.820,00	181.300,49	86,82
412200	0490	Расходи по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.усл. - ТБП	21.920,00	21.920,00	6.609,26	0,00
412300	0490	Расходи за режијски материјал - ТБП	2.780,00	2.780,00	2.773,37	0,00
412400	0490	Расходи за материјал за посебне намјене - ТБП	10.000,00	10.000,00	9.802,26	0,00
412500	0490	Расходи за текуће одржавање - ТБП	21.300,00	21.300,00	19.953,76	0,00
412700	0411	Расходи за стручне услуге	101.820,00	71.820,00	64.443,60	89,73
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00
412800	0490	Расходи за усл.одрж.јавних површина и зашт.жс.-ТБП	11.000,00	11.000,00	10.374,72	94,32
412800	0510	Расх. за усл. заштите жив. сред.-ЕКО Центар Бочац	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
412900	0490	Бруто накнаде за рад ван радног односа	4.000,00	4.000,00	1.343,52	33,59
414		Субвенције	698.380,00	698.380,00	694.717,50	99,48
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услуж. дјелатност.	425.840,00	425.840,00	422.989,30	99,33
414100	0411	Субвенције за samozapoшљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	119.440,00	119.440,00	118.648,20	99,34
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	153.100,00	153.100,00	153.080,00	99,99
415		Текући грантови	805.000,00	805.000,00	761.400,00	94,58
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	5.000,00	1.500,00	30,00
415200	0490	Текући грант Олимпијском базену	800.000,00	800.000,00	759.900,00	94,99

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		Издаци за нефинансијску имовину	690.000,00	690.000,00	202.487,54	29,35
511		Издаци за произведену сталну имовину	690.000,00	690.000,00	202.487,54	29,35
511100	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	250.000,00	250.000,00	12.110,90	4,84
511200	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	180.000,00	180.000,00	103.885,46	57,71
511300	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	50.000,00	50.000,00	31.762,52	63,53
511400	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
511700	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	205.000,00	205.000,00	54.728,66	26,70
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:			1.742.200,00	1.712.200,00	1.637.417,99	95,63
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ СА КР. СРЕДСТВИМА:			2.432.200,00	2.402.200,00	1.839.905,53	76,59

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

41		Текући расходи	25.000,00	25.000,00	18.324,60	73,30
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	25.000,00	25.000,00	18.324,60	73,30
412700	0620	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	18.324,60	73,30
51		Издаци за нефинансијску имовину	512.360,00	512.360,00	496.833,48	96,97
511		Издаци за произведену сталну имовину	512.360,00	512.360,00	496.833,48	96,97
511700	0620	Израда просторних планова	477.360,00	477.360,00	477.360,00	100,00
511700	0620	Израда регулационих планова и остале документације	35.000,00	35.000,00	19.473,48	55,64
УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:			537.360,00	537.360,00	515.158,08	95,87

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

41		Текући расходи	211.000,00	211.000,00	159.564,90	75,62
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	211.000,00	211.000,00	159.564,90	75,62
412100	0660	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	4.565,16	91,30
412700	0660	Расходи за стручне услуге	130.000,00	130.000,00	79.113,34	60,86
412900	0660	Остали трошкови (за гробље у Врбањи)	76.000,00	76.000,00	75.886,40	99,85
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.300.650,00	4.300.650,00	3.489.509,76	81,14
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.059.450,00	2.059.450,00	1.300.897,79	63,17
511100	0630	Изградња водоводне мреже на подручју Града	460.000,00	460.000,00	435.305,22	94,63
511100	0520	Изградња фекалне и оборинске канализације	75.000,00	75.000,00	63.565,64	84,75
511100	0640	Изградња јавне расвјете	76.000,00	76.000,00	73.803,27	97,11
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	40.000,00	40.000,00	31.568,25	78,92
511100	0660	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	302.000,00	302.000,00	301.960,62	99,99
511100	0451	Кредитна средства-Изградња пута за Пријечане	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
511200	0640	Реконструкција јавне расвјете	55.000,00	55.000,00	53.467,83	97,21
511200	0560	Санација клизишта	300.000,00	300.000,00	274.301,79	91,43
511300	0451	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	35.000,00	35.000,00	25.396,22	72,56
511700	0620	Припрема урбанистичке и пројектне документације	116.450,00	116.450,00	41.528,95	35,66
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	2.241.200,00	2.241.200,00	2.188.611,97	97,65
513100	0451	Кред. средства-Изградња пута за Пријечане - рјеш. имовин. правних односа-експропријација	400.000,00	400.000,00	347.411,97	86,85
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката	1.841.200,00	1.841.200,00	1.841.200,00	100,00
62		Издаци за отплату дугова	24.000,00	24.000,00	13.425,68	55,94
621		Издаци за отплату дугова	24.000,00	24.000,00	13.425,68	55,94
621900		Издаци за отплату осталих дугова	24.000,00	24.000,00	13.425,68	55,94
УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА:			3.233.650,00	3.233.650,00	3.013.127,75	93,18
УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:			4.535.650,00	4.535.650,00	3.662.500,34	80,75

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА						
Број потрошачке јединице: 2002172						
41		Текући расходи	12.023.500,00	11.953.500,00	11.706.670,04	97,94
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	12.023.500,00	11.953.500,00	11.706.670,04	97,94
412100	0660	Расходи по основу закупа	85.700,00	85.700,00	85.410,00	99,66
412200	0660	Утрошак ел. енергије пословних простора	40.000,00	43.000,00	42.465,11	98,76
412200	0660	Утрошак ел. енергије - јавне гараже	40.000,00	30.000,00	26.514,08	88,38
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	182.000,00	182.000,00	181.373,58	99,66
412500	0660	Одржавање комуналне опреме	144.600,00	144.600,00	127.486,45	88,16
412500	0640	Одржавање јавне расвјете и јавних сатова	300.000,00	300.000,00	299.742,35	99,91
412500	0451	Одржавање семафора мањег обима	162.000,00	162.000,00	161.262,00	99,54
412500	0451	Одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	950.000,00	950.000,00	926.567,71	97,53
412500	0451	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	600.000,00	600.000,00	598.117,80	99,69
412500	0451	Одржавање мостова и пропуста	100.000,00	100.000,00	99.998,42	100,00
412500	0660	Одржавање посл. прост. и гаража, хитне интервенције	10.000,00	10.000,00	6.602,61	66,03
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначел.	50.000,00	50.000,00	35.186,03	70,37
412500	0451	Одржавање опреме паркинг простора	90.000,00	90.000,00	83.423,94	92,69
412500	0451	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	245.000,00	245.000,00	243.737,15	99,48
412500	0451	Отклањање посљедица штета од поплава-одржавање саобраћајница	356.200,00	356.200,00	324.876,13	91,21
412700	0660	Израда техничке докум. студија и катастра комун. инфраструктуре	100.000,00	100.000,00	77.373,14	77,37
412700	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	70.000,00	70.000,00	67.986,62	97,12
412700	0660	Услуге монтаже и демонтаже новогод. украса	25.000,00	25.000,00	24.702,66	98,81
412700	0660	Расходи за стручне услуге	134.000,00	134.000,00	104.129,22	77,71
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	73.000,00	73.000,00	72.509,60	99,33
412800	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.520.000,00	1.581.000,00	1.580.270,03	99,95
412800	0451	Утрошак ел. енергије за семафоре	45.000,00	45.000,00	37.891,47	84,20
412800	0560	Одржавање јавне хигијене	3.345.000,00	3.417.000,00	3.416.686,92	99,99
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	450.000,00	450.000,00	446.884,85	99,31
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода из намјенских средстава по Закону о шумама	250.000,00	250.000,00	245.090,50	98,04
412800	0630	Утр. воде за фонт., тушеве, јавне чесме и гараже	25.000,00	25.000,00	11.547,85	46,19
412800	0560	Одржавање јавних зелених површина	1.680.000,00	1.680.000,00	1.679.356,94	99,96
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	50.000,00	50.000,00	49.504,44	99,01
412800	0451	Зимска служба	850.000,00	654.000,00	606.027,09	92,66
412900	0660	Расходи по осн. пореза и доп. на терет послодавца	51.000,00	51.000,00	43.945,35	86,17
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.649.500,00	2.649.500,00	2.382.923,16	89,94
511		Издаци за произведену стал. имовину	2.649.500,00	2.649.500,00	2.382.923,16	89,94
511100	0660	Изградња комуналних објеката	27.500,00	27.500,00	9.298,17	33,81
511100	0451	Изградња семафора	22.000,00	22.000,00	21.090,10	95,86
511200	0640	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	54.000,00	54.000,00	53.994,41	99,99
511200	0660	Инвестиционо одржавање комуналних објеката	20.000,00	20.000,00	19.983,60	99,92
511200	0451	Инвестиционо одржавање мостова	95.000,00	95.000,00	91.761,29	96,59
511200	0451	Модернизација, реконструкција и инвестиционо одржавање градских саобраћајница, тротоара и тргова	700.000,00	700.000,00	665.513,54	95,07
511200	0451	Модернизација, реконструкција и инвестиционо одржавање локалних и некатегорисаних путева	450.000,00	450.000,00	359.130,23	79,81
511200	0451	Намјенска средства по Закону о шумама за инвест. одрж. и реконструкцију локалних и некатегорисаних путева	250.000,00	285.000,00	284.437,60	99,80
511200	0451	Отклањање посљедица штета од поплава-инвестиционо одржавање инфраструктурних објеката и других објеката	725.000,00	690.000,00	657.868,02	95,34
511300	0660	Набавка комуналне опреме	91.000,00	91.000,00	82.021,68	90,13
511300	0451	Набавка и изградња саобр. сигнализације и табле за улице	45.000,00	45.000,00	41.645,67	92,55
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину-пословни простори и склоништа	60.000,00	60.000,00	46.294,81	77,16
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-изр. пројеката од интереса за Град	20.000,00	20.000,00	16.680,64	83,40
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. докумен.	90.000,00	90.000,00	33.203,40	36,89
УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:			14.673.000,00	14.603.000,00	14.089.593,20	96,48

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ИНВЕСТИЦИЈЕ						
Број потрошачке јединице: 2002173						
41		Текући расходи	137.000,00	137.000,00	36.546,01	26,68
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	22.000,00	21.500,00	21.142,68	98,34
412900	0111	Расходи за порезе и доп. на терет послодавца-таксе (пројекат KfW)	22.000,00	21.500,00	21.142,68	98,34
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	15.000,00	15.500,00	15.403,33	99,38
413500	0170	Расходи по основу камата на одобрене а нерелиз. зајмове (пројекат KfW)	15.000,00	15.500,00	15.403,33	99,38
415		Капитални грантови	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
415200	0660	Средства за санацију фасада и поправку лифтова	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
48		Трансфери између буџетских јединица	173.600,00	173.600,00	113.565,45	65,42
481		Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	173.600,00	173.600,00	113.565,45	65,42
481200	0760	Трансфер за изградњу амбуланти породичне медицине	173.600,00	173.600,00	113.565,45	65,42
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.181.620,00	3.410.620,00	2.988.029,76	87,61
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.511.200,00	2.511.200,00	2.088.781,25	83,18
511100	0660	Изградња спортских објеката	60.000,00	60.000,00	54.820,00	91,37
511100	0520	Кредитна средства-изградња канализације у Ул. Раде Радића и "Градски систем водоснабјевања и одвођ. отпадних вода" (пројекат KfW)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.044.709,45	80,36
511100	0911	Изградња дјечијих вртића	440.000,00	440.000,00	428.781,06	97,45
511100	0660	Изградња објеката МЗ и МК	5.000,00	5.000,00	4.890,00	97,80
511100	0760	Изградња објеката "Дома здравља" и породичне медицине	81.400,00	81.400,00	81.922,66	100,64
511100	0660	Пројекат реконструкције и ревит. тврђ. Кастил-цјелина 2	115.000,00	115.000,00	91.563,49	79,62
511100	0660	Кредитна средства-изградња МК у МЗ Борковићи	4.800,00	4.800,00	4.715,04	98,23
511200	0980	Санација и реконструкција студентског позоришта	300.000,00	300.000,00	178.439,09	59,48
511200	0660	Инвестиционо одржавање, реконструкција и адаптација зграда и објеката-објекти МЗ и МК	50.000,00	50.000,00	49.635,91	99,27
511200	0660	Реконструкција спортских објеката	40.000,00	40.000,00	34.500,00	86,25
511200	0660	Санација домова културе	115.000,00	115.000,00	114.804,55	99,83
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	670.420,00	899.420,00	899.248,51	99,98
517100	0112	Издаци по основу пореза на дод. вриј. (пројекат KfW)	670.420,00	899.420,00	899.248,51	99,98
УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:			2.187.420,00	2.416.420,00	2.088.716,73	86,44
УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТ. СРЕД.:			3.492.220,00	3.721.220,00	3.138.141,22	84,33
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:			20.094.070,00	20.253.070,00	19.191.437,68	94,76
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:			22.700.870,00	22.859.870,00	20.890.234,76	91,38

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002180**

41		Текући расходи	1.310.000,00	1.310.000,00	1.110.681,61	84,78
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	30.000,00	30.000,00	19.067,56	63,56
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	2.200,00	2.500,00	2.210,00	88,40
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обилежја	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
412700	1090	Расходи за стручне услуге	24.800,00	24.500,00	16.857,56	68,81
415		Грантови	650.000,00	650.000,00	503.135,90	77,41
415200	1090	Текући грантови за рад борацких организација Града	350.000,00	350.000,00	298.333,32	85,24
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борацких и других организација	300.000,00	300.000,00	204.802,58	68,27
416		Дознаке појединцима	630.000,00	630.000,00	588.478,15	93,41
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	350.000,00	350.000,00	308.621,10	88,18
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	280.000,00	280.000,00	279.857,05	99,95
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.558.000,00	1.478.000,00	1.460.719,26	98,83
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.558.000,00	1.478.000,00	1.460.719,26	98,83
511100	1060	Изградња и прибављање зграда и објеката	1.558.000,00	1.478.000,00	1.460.719,26	98,83
УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:			2.868.000,00	2.788.000,00	2.571.400,87	92,23

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

41		Текући расходи	8.455.250,00	8.430.250,00	8.428.558,53	99,98
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	8.455.250,00	8.430.250,00	8.428.558,53	99,98
413300	0170	Расходи по осн. камата на прим. зајмове у земљи	8.190.000,00	8.168.000,00	8.166.797,00	99,99
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	265.000,00	262.000,00	261.686,87	99,88
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	250,00	250,00	74,66	29,86
62		Издаци за отплату дугова	19.490.000,00	19.415.000,00	19.356.599,12	99,70
621		Издаци за отплату дугова	19.490.000,00	19.415.000,00	19.356.599,12	99,70
621300		Издаци за отпл. главнице прим. зајмова у земљи	15.690.000,00	15.685.000,00	15.684.463,48	100,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова	300.000,00	230.000,00	232.872,35	101,25
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2012. и 2013. године из кредитних сред.	3.500.000,00	3.500.000,00	3.439.263,29	0,00
УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			24.445.250,00	24.345.250,00	24.345.894,36	100,00
УК. ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА СА КРЕД. СРЕД.:			27.945.250,00	27.845.250,00	27.785.157,65	99,78

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

Број потрошачке јединице: **2002210**

41		Текући расходи	5.251.430,00	5.289.760,00	4.909.673,49	92,81
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	12.950,00	12.950,00	12.141,00	93,75
412700	0860	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	12.950,00	12.950,00	12.141,00	93,75

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ

412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	619.000,00	656.800,00	631.183,08	96,10
412200	0560	Расходи за услуге у области здравствене заштите (дератизација и зашт. од инсеката)	162.000,00	162.000,00	146.392,00	90,37
412700	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др.	2.000,00	2.000,00	629,30	31,47
412700	0740	Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	180.000,00	180.000,00	174.692,46	97,05
412700	0760	Санитетско обезбјеђење скупова	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00
412700	0760	Партиципација за пензионере до 65 година стар.	170.000,00	207.800,00	207.703,23	99,95
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	100.000,00	100.766,09	100,77
415		Текући грантови	91.700,00	94.900,00	81.668,95	86,06
415200	0740	Текући грантови из области здравства	29.700,00	29.700,00	16.480,00	55,49
415200	0760	Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	62.000,00	65.200,00	65.188,95	99,98
415		Капитални грантови	75.000,00	75.000,00	73.916,73	98,56
415200	0713	Капитални грант "Дому здравља" за набавку опреме	75.000,00	75.000,00	73.916,73	98,56
416		Дознаке појединцима	21.500,00	21.500,00	18.500,00	86,05
416100	0740	Дознаке појединцима у области здравства	21.500,00	21.500,00	18.500,00	86,05

СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ

412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	0,00	2.330,00	2.325,00	99,79
412900	0980	Остали непоменути расходи у области образовања	0,00	2.330,00	2.325,00	99,79
415		Текући грантови	107.600,00	107.600,00	74.771,00	69,49
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	10.500,00	10.500,00	6.800,00	64,76
415200	0950	Текући грант ЈУ "Раднички универзитет"	41.300,00	41.300,00	41.300,00	100,00
415200	0980	Остали расходи у образовању	9.300,00	9.300,00	5.024,00	54,02
415200	0922	Текући грант ЈУ "Средњошколски дом"	39.500,00	39.500,00	16.500,00	41,77
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјецe"	7.000,00	7.000,00	5.147,00	73,53
416		Дознаке појединцима	1.609.000,00	1.604.000,00	1.589.729,50	99,11
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.585.000,00	1.580.000,00	1.577.150,00	99,82
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	24.000,00	24.000,00	12.579,50	52,41

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	11.030,00	11.030,00	7.268,98	65,90
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	3.600,00	3.600,00	3.721,98	103,39
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	3.830,00	3.830,00	0,00	0,00
412900	0860	Остали расходи у области културе	3.600,00	3.600,00	3.547,00	98,53
415		Текући грантови	388.450,00	388.450,00	355.186,89	91,44
415200	0820	Издавачка дјелатност	12.100,00	12.100,00	7.547,43	62,38
415200	0820	Учешће у финансирању аматеризма	150.400,00	150.400,00	143.040,00	95,11
415200	0820	Суфинан. програма културног стваралаштва	62.500,00	62.500,00	59.999,46	96,00
415200	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	136.000,00	136.000,00	135.250,00	99,45
415200	0820	Текући грант - Музеј РС и "Музеј савремене умјетности"	13.500,00	13.500,00	4.608,00	34,13
415200	0820	Текући грант - Народна и универзитетска библиотека и Спец. библиотека за слијепа и слабовида лица	13.950,00	13.950,00	4.742,00	33,99
СРЕДСТВА ЗА СПОРТ						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	64.400,00	64.400,00	58.982,43	91,59
412100	0810	Расходи по основу закупа физкултурних сала и остали закуп	25.600,00	25.600,00	24.720,00	96,56
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опр.	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	30.000,00	30.000,00	29.955,09	99,85
412900	0810	Остали непоменути расходи у области спорта	7.000,00	7.000,00	4.307,34	61,53
415		Текући грантови	1.246.310,00	1.246.310,00	1.093.523,00	87,74
415200	0810	Текући грантови спортским организацијама од интереса за Град	775.000,00	775.000,00	707.423,00	91,28
415200	0810	Текући грантови осталим спортским организацијама Града	238.500,00	238.500,00	197.960,00	83,00
415200	0810	Суфинансирање спортских манифестација и такмичења која се одржавају у Граду	100.000,00	100.000,00	98.300,00	98,30
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	37.810,00	37.810,00	25.560,00	67,60
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	35.000,00	35.000,00	17.500,00	50,00
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	60.000,00	60.000,00	46.780,00	77,97
416		Дознаке појединцима	12.600,00	12.600,00	12.600,00	100,00
416100	0860	Дознаке појединцима у области спорта	12.600,00	12.600,00	12.600,00	100,00
СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	17.500,00	17.500,00	9.750,55	55,72
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	17.500,00	17.500,00	9.750,55	55,72
415		Текући грантови	92.800,00	92.800,00	81.450,00	87,77
415200	0860	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града 2013-2017 година"	82.000,00	82.000,00	75.000,00	91,46
415200	0860	Средства за рад и актив. Омладинског савјета	10.800,00	10.800,00	6.450,00	59,72
416		Дознаке појединцима	3.000,00	3.000,00	334,00	11,13
416100	0860	Остали расходи-дознаке појединцима	3.000,00	3.000,00	334,00	11,13
ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ						
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	4.850,00	4.850,00	4.792,68	98,82
412300	1040	Набавка уџбеника за ученике из породица са 4 и више дјеце	4.850,00	4.850,00	4.792,68	98,82
415		Текући грантови	568.140,00	568.140,00	552.002,00	97,16
415200	1040	Текући грант удружењу породица са четворо и више дјеце	14.000,00	14.000,00	12.550,00	89,64
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	20.000,00	20.000,00	18.700,00	93,50
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица	48.700,00	48.700,00	42.000,00	86,24
415200	1090	Текући грантови хуманитарним организацијама	485.440,00	485.440,00	478.752,00	98,62
416		Дознаке појединцима	93.600,00	93.600,00	78.825,00	84,21
416100	1090	Хуманитарне помоћи социјално угроженим лицима и вишечланним породицама	93.600,00	93.600,00	78.825,00	84,21

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ, НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ, ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ И УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА						
415		Текући грантови	212.000,00	212.000,00	170.722,70	80,53
415200	0840	Текући грантови националним мањинама	80.000,00	80.000,00	63.828,70	79,79
415200	0840	Текући грантови вјерским заједницама и њиховим институцијама образовања	65.000,00	65.000,00	57.344,00	88,22
415200	0860	Пројектне активности удружења грађана	67.000,00	67.000,00	49.550,00	73,96
48		Трансфери између буџетских јединица	90.000,00	95.600,00	94.059,90	98,39
481		Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	90.000,00	95.600,00	94.059,90	98,39
481200	0912	Трансфери за основне школе	90.000,00	95.600,00	94.059,90	98,39
51		Издаци за нефинансијску имовину	101.900,00	101.900,00	99.241,13	97,39
511		Издаци за произведену сталну имовину	101.900,00	101.900,00	99.241,13	97,39
511300	0860	Издаци за набавку постројења и опреме- Дом омладине	6.900,00	6.900,00	6.862,05	99,45
511600	0911	Издаци за инвестициону имовину - адаптација објекта у простор вртића	95.000,00	95.000,00	92.379,08	97,24
62		Издаци за отплату дугова	11.100,00	11.600,00	11.597,94	99,98
621		Издаци за отплату дугова	11.100,00	11.600,00	11.597,94	99,98
621900		Издаци за отплату осталих дугова	11.100,00	11.600,00	11.597,94	99,98
УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:			5.454.430,00	5.498.860,00	5.114.572,46	93,01

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

Број потрошачке јединице: **2002220**

41		Текући расходи	55.500,00	55.500,00	51.400,65	92,61
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	55.500,00	55.500,00	51.400,65	92,61
412700	0760	Расходи за стручне услуге	11.500,00	11.500,00	7.161,57	62,27
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	44.000,00	44.000,00	44.239,08	100,54
УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:			55.500,00	55.500,00	51.400,65	92,61

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002230**

41		Текући расходи	78.000,00	78.000,00	72.028,41	92,34
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	78.000,00	78.000,00	72.028,41	92,34
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	78.000,00	78.000,00	72.028,41	92,34
УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:			78.000,00	78.000,00	72.028,41	92,34

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**

Број потрошачке јединице: **2002240**

41		Текући расходи	938.000,00	868.000,00	713.924,08	82,25
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	938.000,00	868.000,00	713.924,08	82,25
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	548.000,00	488.000,00	459.710,46	94,20
412300	0133	Расходи за материјал за одржавање чистоће	45.000,00	45.000,00	17.624,18	39,16
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	50.000,00	30.000,00	3.012,21	10,04
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	100.000,00	100.000,00	75.179,68	75,18
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	140.000,00	150.000,00	114.129,62	76,09
412700	0133	Расходи за стручне услуге	55.000,00	55.000,00	44.267,93	80,49
51		Издаци за нефинансијску имовину	90.000,00	90.000,00	47.047,72	52,28
511		Издаци за произведену сталну имовину	90.000,00	90.000,00	47.047,72	52,28
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	20.000,00	20.000,00	3.592,25	17,96
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	70.000,00	70.000,00	43.455,47	62,08
УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДН. ПОСЛОВА:			1.028.000,00	958.000,00	760.971,80	79,43

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	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	12.578.200,00	12.778.200,00	12.735.823,34	99,67
411		Расходи за лична примања	2.246.800,00	2.186.800,00	2.186.338,50	99,98
411100	1090	Расходи за бруто плате	1.922.800,00	1.871.800,00	1.871.339,21	99,98
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	324.000,00	315.000,00	314.999,29	100,00
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	462.500,00	456.500,00	429.969,23	94,19
412100	1090	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.933,63	93,34
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	120.000,00	114.000,00	113.264,80	99,36
412300	1090	Расходи за режијски материјал	30.000,00	30.000,00	15.402,09	51,34
412400	1090	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	99,00	4,95
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	12.799,22	98,46
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	1.195,60	39,85
412600	1090	Расходи по основу утрошка горива	15.000,00	15.000,00	9.199,94	61,33
412700	1090	Расходи за стручне услуге	146.000,00	146.000,00	145.624,01	99,74
412900	1090	Остали непоменути расходи	125.000,00	125.000,00	124.450,94	99,56
416		Дознаке појединцима	9.868.900,00	10.134.900,00	10.119.515,61	99,85
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	3.602.000,00	3.572.000,00	3.545.104,28	99,25
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике	2.984.000,00	2.984.000,00	3.003.384,33	100,65
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	290.000,00	290.000,00	287.788,50	99,24
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	190.000,00	190.000,00	187.717,91	98,80
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.791.900,00	3.086.300,00	3.084.189,39	99,93
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике	11.000,00	12.600,00	11.331,20	89,93
51		Издаци за нефинансијску имовину	10.500,00	10.500,00	117,00	1,11
511		Издаци за произведену сталну имовину	10.000,00	10.000,00	117,00	1,17
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	117,00	2,93
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	0,00	0,00
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	0,00	0,00
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:			12.588.700,00	12.788.700,00	12.735.940,34	99,59

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

Број потрошачке јединице: **2002400**

41		Текући расходи	9.151.000,00	9.153.600,00	9.122.133,64	99,66
411		Расходи за лична примања	7.087.000,00	7.085.800,00	7.082.868,17	99,96
411100	0911	Расходи за бруто плате	5.748.000,00	5.733.000,00	5.730.070,53	99,95
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.339.000,00	1.352.800,00	1.352.797,64	100,00
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	2.064.000,00	2.067.800,00	2.039.265,47	98,62
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	400.000,00	385.000,00	377.891,31	98,15
412300	0911	Расходи за Режијски материјал	125.000,00	125.000,00	112.052,59	89,64
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.203.000,00	1.218.000,00	1.217.638,77	99,97
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	58.500,00	58.500,00	50.814,88	86,86
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	45.000,00	45.000,00	44.707,50	99,35
412700	0911	Расходи за стручне услуге	110.000,00	112.200,00	112.131,25	99,94
412900	0911	Остали непоменути расходи	122.500,00	124.100,00	124.029,17	99,94
51		Издаци за нефинансијску имовину	5.000,00	5.000,00	4.262,78	85,26
511		Издаци за произведену сталну имовину	5.000,00	5.000,00	4.262,78	85,26
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.262,78	85,26
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:			9.156.000,00	9.158.600,00	9.126.396,42	99,65

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**
Број потрошачке јединице: **2002510**

41		Текући расходи	991.810,00	943.810,00	886.071,77	93,88
411		Расходи за лична примања	634.330,00	606.330,00	597.860,33	98,60
411100	0820	Расходи за бруто плате	621.300,00	593.300,00	590.190,84	99,48
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	13.030,00	13.030,00	7.669,49	58,86
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	357.230,00	337.230,00	287.961,44	85,39
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	161.300,00	141.300,00	138.861,14	98,27
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	14.512,66	72,56
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	20.640,00	20.640,00	12.288,03	59,54
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	1.376,99	45,90
412700	0820	Расходи за стручне услуге	76.380,00	76.380,00	64.304,89	84,19
412900	0820	Остали непоменути расходи	75.910,00	75.910,00	56.617,73	74,59
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	250,00	250,00	250,00	100,00
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	250,00	250,00	250,00	100,00
51		Издаци за нефинансијску имовину	36.260,00	36.260,00	16.989,44	46,85
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.000,00	4.000,00	309,00	7,73
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	4.000,00	4.000,00	309,00	7,73
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	32.260,00	32.260,00	16.680,44	51,71
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вријед.	32.260,00	32.260,00	16.680,44	51,71
62		Издаци за отплату дугова	40.300,00	40.300,00	39.986,14	99,22
621		Издаци за отплату дугова	40.300,00	40.300,00	39.986,14	99,22
621900		Издаци за отплату осталих дугова	40.300,00	40.300,00	39.986,14	99,22
УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":			1.068.370,00	1.020.370,00	943.047,35	92,42

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		Текући расходи	992.700,00	1.041.350,00	1.027.675,99	98,69
411		Расходи за лична примања	677.600,00	673.005,00	664.998,57	98,81
411100	0473	Расходи за бруто плате	553.500,00	553.139,00	545.136,08	98,55
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	124.100,00	119.866,00	119.862,49	100,00
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	315.100,00	368.345,00	362.677,42	98,46
412100	0473	Расходи по основу закупа	29.850,00	30.800,00	30.792,14	99,97
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	43.500,00	58.500,00	57.020,31	97,47
412300	0473	Расходи за режијски материјал	7.500,00	7.360,00	7.354,28	99,92
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	88.000,00	110.600,00	110.564,25	99,97
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	18.000,00	17.963,00	17.960,90	99,99
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.650,00	24.522,00	24.521,70	100,00
412700	0473	Расходи за стручне услуге	32.000,00	32.000,00	27.887,76	87,15
412900	0473	Остали непоменути расходи	70.600,00	86.600,00	86.576,08	99,97
51		Издаци за нефинансијску имовину	88.700,00	88.700,00	87.868,00	99,06
511		Издаци за произведену сталну имовину	88.700,00	88.700,00	87.868,00	99,06
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	1.500,00	1.500,00	668,00	44,53
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме - набавка рекламних паноа на стубовима јав. расвјете	87.200,00	87.200,00	87.200,00	100,00
УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:			1.081.400,00	1.130.050,00	1.115.543,99	98,72

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

41		Текући расходи	1.265.870,00	1.265.870,00	1.200.188,44	94,81
411		Расходи за лична примања	898.800,00	898.800,00	889.417,95	98,96
411100	0150	Расходи за бруто плате	748.800,00	748.800,00	744.073,71	99,37
411200	0150	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	150.000,00	150.000,00	145.344,24	96,90

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	337.070,00	337.070,00	298.717,02	88,62
412100	0150	Расходи по основу закупа	5.500,00	6.110,00	6.103,31	99,89
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	47.950,00	47.340,00	46.390,68	97,99
412300	0150	Расходи за режијски материјал	27.220,00	27.220,00	18.043,18	66,29
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	40.000,00	40.000,00	31.682,25	79,21
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	12.313,53	61,57
412700	0150	Расходи за стручне услуге	42.400,00	42.400,00	34.501,24	81,37
412700	0150	Расходи за стручне услуге - израда студија, елабората и пројектне документације	100.000,00	100.000,00	97.659,20	97,66
412900	0150	Остали непоменути расходи	54.000,00	54.000,00	52.023,63	96,34
414		Субвенције	10.000,00	10.000,00	2.351,47	23,51
414100	0150	Субвенције нефин. субјектима у ост. областима	10.000,00	10.000,00	2.351,47	23,51
415		Грантови	20.000,00	20.000,00	9.702,00	48,51
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	20.000,00	20.000,00	9.702,00	48,51
51		Издаци за нефинансијску имовину	17.000,00	17.000,00	5.356,39	31,51
511		Издаци за произведену сталну имовину	17.000,00	17.000,00	5.356,39	31,51
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	17.000,00	17.000,00	5.356,39	31,51
УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:			1.282.870,00	1.282.870,00	1.205.544,83	93,97

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

Број потрошачке јединице: **2002920**

41		Текући расходи	3.230.900,00	3.243.200,00	3.073.928,83	94,78
411		Расходи за лична примања	1.189.500,00	1.189.500,00	1.154.877,42	97,09
411100	0421	Расходи за бруто плате	925.500,00	925.500,00	915.364,35	98,90
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	264.000,00	264.000,00	239.513,07	90,72
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.540.400,00	1.552.700,00	1.425.645,17	91,82
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	67.000,00	67.000,00	41.678,06	62,21
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	2.105,40	21,05
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	40.000,00	40.000,00	10.766,43	26,92
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	80.000,00	20.000,00	15.848,73	79,24
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
412600	0421	Расходи по основу утрошка горива	45.000,00	45.000,00	30.148,78	67,00
412700	0421	Расходи за стручне услуге	65.000,00	65.000,00	24.837,03	38,21
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавне расвјете	549.500,00	586.800,00	586.778,76	100,00
412900	0421	Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	527.500,00	560.000,00	560.000,00	100,00
412900	0421	Остали непоменути расходи	145.400,00	147.900,00	147.879,78	99,99
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
413300	0421	Расходи по основу камата на зајмове примљене од банака	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
414		Субвенције	500.000,00	500.000,00	493.406,24	98,68
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	500.000,00	500.000,00	493.406,24	98,68
51		Издаци за нефинансијску имовину	365.000,00	587.600,00	572.590,04	97,45
511		Издаци за произведену сталну имовину	300.000,00	513.300,00	513.202,09	99,98
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи	300.000,00	513.300,00	513.202,09	99,98
513		Издаци по основу пореза на додату вријед.	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
513100	0421	Издаци за прибављање земљишта	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	169,65	3,39
516100	0421	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	169,65	3,39
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	50.000,00	59.300,00	59.218,30	99,86
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вријед.	50.000,00	59.300,00	59.218,30	99,86

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		Издаци за отплату дугова	100.500,00	100.500,00	100.354,80	99,86
621		Издаци за отплату дугова	100.500,00	100.500,00	100.354,80	99,86
621900		Издаци за отплату осталих дугова	100.500,00	100.500,00	100.354,80	99,86
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:			3.696.400,00	3.931.300,00	3.746.873,67	95,31

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

Број потрошачке јединице: **2002930**

41		Текући расходи	1.692.650,00	1.672.650,00	1.653.638,56	98,86
411		Расходи за лична примања	1.303.200,00	1.303.200,00	1.298.126,64	99,61
411100	0810	Расходи за бруто плате	1.003.700,00	1.003.700,00	1.001.693,67	99,80
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	299.500,00	299.500,00	296.432,97	98,98
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	388.400,00	368.400,00	354.557,35	96,24
412100	0810	Расходи по основу закупа	79.700,00	79.700,00	78.955,11	99,07
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	164.200,00	144.200,00	139.944,03	97,05
412300	0810	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	13.731,91	85,82
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	569,42	56,94
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	27.386,96	91,29
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.250,00	5.250,00	4.507,90	85,86
412700	0810	Расходи за стручне услуге	18.300,00	18.300,00	18.252,53	99,74
412900	0810	Остали непоменути расходи	73.950,00	73.950,00	71.209,49	96,29
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	1.050,00	1.050,00	954,57	90,91
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	1.050,00	1.050,00	954,57	90,91
51		Издаци за нефинансијску имовину	248.300,00	248.300,00	234.556,24	94,46
511		Издаци за произведену сталну имовину	147.920,00	147.920,00	145.574,92	98,41
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	99.000,00	99.000,00	97.981,95	98,97
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	48.920,00	48.920,00	47.592,97	97,29
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	6.000,00	6.000,00	4.697,05	78,28
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	6.000,00	6.000,00	4.697,05	78,28
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	94.380,00	94.380,00	84.284,27	89,30
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вријед.	94.380,00	94.380,00	84.284,27	89,30
УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":			1.940.950,00	1.920.950,00	1.888.194,80	98,29

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**

Број потрошачке јединице: **0815001**

41		Текући расходи	284.500,00	286.610,00	274.571,62	95,80
411		Расходи за лична примања	28.900,00	28.900,00	28.334,50	98,04
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	28.900,00	28.900,00	28.334,50	98,04
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	255.600,00	257.710,00	246.237,12	95,55
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	128.300,00	128.300,00	123.861,71	96,54
412300	0922	Расходи за режијски материјал	23.000,00	23.000,00	22.929,81	99,69
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.800,00	5.800,00	4.847,58	83,58
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.110,00	13.107,27	99,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	18.300,00	18.300,00	17.490,34	95,58
412700	0922	Расходи за стручне услуге	38.400,00	38.400,00	38.160,84	99,38
412900	0922	Остали непоменути расходи	30.800,00	30.800,00	25.839,57	83,89
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.000,00	2.000,00	1.967,56	98,38
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	1.967,56	98,38
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.967,56	98,38
УКУПНО ГИМНАЗИЈА:			286.500,00	288.610,00	276.539,18	95,82

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815002**

41		Текући расходи	123.200,00	123.200,00	89.340,46	72,52
411		Расходи за лична примања	17.840,00	17.840,00	16.325,62	91,51
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	17.840,00	17.840,00	16.325,62	91,51
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	105.360,00	105.360,00	73.014,84	69,30
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	38.400,00	38.400,00	37.678,72	98,12
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.600,00	17.600,00	7.710,36	43,81
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.200,00	2.200,00	1.717,97	78,09
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.300,00	12.300,00	6.822,55	55,47
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.100,00	6.100,00	3.949,86	64,75
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.000,00	16.000,00	9.382,84	58,64
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.760,00	12.760,00	5.752,54	45,08
51		Издаци за нефинансијску имовину	6.700,00	6.800,00	993,08	14,60
511		Издаци за произведену сталне имовину	6.100,00	6.100,00	309,00	5,07
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.100,00	6.100,00	309,00	5,07
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	600,00	700,00	684,08	97,73
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	600,00	700,00	684,08	97,73
УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:			129.900,00	130.000,00	90.333,54	69,49

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815003**

41		Текући расходи	179.500,00	179.600,00	152.131,40	84,71
411		Расходи за лична примања	9.150,00	9.150,00	8.153,40	89,11
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.150,00	9.150,00	8.153,40	89,11
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	170.350,00	170.450,00	143.978,00	84,47
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.300,00	102.300,00	91.416,84	89,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.830,00	18.830,00	12.810,25	68,03
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.020,00	5.120,00	5.095,25	99,52
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	5.319,06	59,10
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	4.053,92	90,09
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.340,00	11.340,00	10.905,98	96,17
412900	0922	Остали непоменути расходи	19.360,00	19.360,00	14.376,70	74,26
51		Издаци за нефинансијску имовину	9.050,00	9.050,00	4.352,03	48,09
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	5.050,00	5.050,00	4.352,03	86,18
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вријед.	5.050,00	5.050,00	4.352,03	86,18
62		Издаци за отплату дугова	650,00	650,00	643,50	99,00
621		Издаци за отплату дугова	650,00	650,00	643,50	99,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова	650,00	650,00	643,50	99,00
УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:			189.200,00	189.300,00	157.126,93	83,00

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**

Број потрошачке јединице: **0815004**

41		Текући расходи	178.110,00	178.110,00	162.746,52	91,37
411		Расходи за лична примања	12.720,00	12.720,00	12.233,70	96,18
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.720,00	12.720,00	12.233,70	96,18

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	165.390,00	165.390,00	150.512,82	91,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	96.800,00	96.800,00	92.201,95	95,25
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.900,00	15.900,00	10.913,35	68,64
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.900,00	3.900,00	2.933,01	75,21
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	7.497,10	83,30
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.600,00	3.600,00	2.606,67	72,41
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.700,00	14.700,00	13.340,92	90,75
412900	0922	Остали непоменути расходи	21.490,00	21.490,00	21.019,82	97,81
51		Издаци за нефинансијску имовину	9.790,00	9.790,00	4.276,15	43,68
511		Издаци за произведену сталну имовину	5.000,00	5.000,00	1.050,05	21,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	1.050,05	21,00
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	350,00	350,00	311,45	88,99
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	350,00	350,00	311,45	88,99
517		Издаци по основу пореза на додату врјед.	4.440,00	4.440,00	2.914,65	65,65
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату врјед.	4.440,00	4.440,00	2.914,65	65,65
УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:			187.900,00	187.900,00	167.022,67	88,89

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815005**

41		Текући расходи	294.000,00	294.100,00	269.508,71	91,64
411		Расходи за лична примања	34.890,00	34.890,00	29.973,31	85,91
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	34.890,00	34.890,00	29.973,31	85,91
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	259.110,00	259.210,00	239.535,40	92,41
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.172,56	99,97
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	112.000,00	112.000,00	105.657,45	94,34
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	12.000,00	12.000,00	8.349,76	69,58
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	3.999,20	66,65
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.500,00	2.314,77	35,61
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	3.483,51	77,41
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.910,00	17.010,00	16.631,47	97,77
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	8.000,00	5.926,68	74,08
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	300,00	300,00	0,00	0,00
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	300,00	300,00	0,00	0,00
УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:			298.800,00	298.900,00	269.508,71	90,17

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

41		Текући расходи	182.900,00	184.900,00	178.463,75	96,52
411		Расходи за лична примања	25.800,00	25.800,00	25.592,60	99,20
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	25.800,00	25.800,00	25.592,60	99,20
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	157.100,00	159.100,00	152.871,15	96,08
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	83.800,00	83.800,00	83.650,17	99,82
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.560,05	96,33
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.500,00	8.500,00	6.316,90	74,32
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	12.938,80	99,53
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.800,00	5.800,00	3.610,58	62,25
412700	0922	Расходи за стручне услуге	24.000,00	26.000,00	25.927,98	99,72
412900	0922	Остали непоменути расходи	10.000,00	10.000,00	8.866,67	88,67

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		Издаци за нефинансијску имовину	5.000,00	5.000,00	1.933,74	38,67
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.000,00	3.000,00	849,00	28,30
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	849,00	28,30
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	2.000,00	2.000,00	1.084,74	54,24
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вријед.	2.000,00	2.000,00	1.084,74	54,24
62		Издаци за отплату дугова	2.700,00	2.700,00	2.690,47	99,65
621		Издаци за отплату дугова	2.700,00	2.700,00	2.690,47	99,65
621900		Издаци за отплату осталих дугова	2.700,00	2.700,00	2.690,47	99,65
УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:			190.600,00	192.600,00	183.087,96	95,06

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815007**

41		Текући расходи	297.000,00	308.720,00	282.770,15	91,59
411		Расходи за лична примања	31.000,00	32.800,00	32.755,69	99,86
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	31.000,00	32.800,00	32.755,69	99,86
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	266.000,00	275.920,00	250.014,46	90,61
412200	0922	Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	181.000,00	181.000,00	162.254,72	89,64
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	6.803,48	85,04
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.120,00	8.111,07	99,89
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	6.129,55	68,11
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.500,00	5.500,00	2.498,69	45,43
412700	0922	Расходи за стручне услуге	43.000,00	50.700,00	50.697,87	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	11.500,00	13.600,00	13.519,08	99,41
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.000,00	3.000,00	2.302,84	76,76
511		Издаци за произведену сталну имовину	200,00	530,00	510,63	96,35
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	200,00	530,00	510,63	96,35
517		Издаци по основу пореза на додату вријед.	2.800,00	2.470,00	1.792,21	72,56
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вријед.	2.800,00	2.470,00	1.792,21	72,56
УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:			300.000,00	311.720,00	285.072,99	91,45

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815008**

41		Текући расходи	155.000,00	155.250,00	142.660,47	91,89
411		Расходи за лична примања	37.690,00	37.690,00	35.661,57	94,62
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	37.690,00	37.690,00	35.661,57	94,62
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	117.310,00	117.560,00	106.998,90	91,02
412200	0922	Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	62.010,00	62.010,00	62.010,00	100,00
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	13.910,00	13.910,00	10.509,51	75,55
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.160,00	2.410,00	2.401,03	99,63
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.330,00	3.330,00	3.141,38	94,34
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.220,00	2.220,00	2.135,35	96,19
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.520,00	21.520,00	17.454,31	81,11
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.160,00	12.160,00	9.347,32	76,87
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.900,00	1.900,00	1.865,80	98,20
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.900,00	1.900,00	1.865,80	98,20
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.900,00	1.900,00	1.865,80	98,20
УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:			156.900,00	157.150,00	144.526,27	91,97

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

Број потрошачке јединице: **0815009**

41		Текући расходи	107.800,00	119.100,00	118.535,57	99,53
411		Расходи за лична примања	20.000,00	20.000,00	19.918,00	99,59
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	20.000,00	20.000,00	19.918,00	99,59

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	87.800,00	99.100,00	98.617,57	99,51
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	59.650,00	70.950,00	70.889,71	99,92
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.845,35	98,07
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.999,72	99,99
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.000,00	2.000,00	1.990,41	99,52
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.800,00	3.800,00	3.738,29	98,38
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.300,00	10.300,00	10.231,84	99,34
412900	0922	Остали непоменути расходи	1.050,00	1.050,00	922,25	87,83
51		Издаци за нефинансијску имовину	22.800,00	22.800,00	22.390,89	98,21
511		Издаци за произведену сталну имовину	22.800,00	22.800,00	22.390,89	98,21
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	2.000,00	2.000,00	1.673,10	83,66
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.986,79	99,67
511700	0922	Издаци за нематеријалну произведену имовину	16.800,00	16.800,00	16.731,00	99,59
УКУПНО УТТ ШКОЛА:			130.600,00	141.900,00	140.926,46	99,31

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

Број потрошачке јединице: **0815010**

41		Текући расходи	140.600,00	166.600,00	151.240,64	90,78
411		Расходи за лична примања	13.390,00	13.490,00	13.406,74	99,38
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	13.390,00	13.490,00	13.406,74	99,38
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	127.210,00	153.110,00	137.833,90	90,02
412100	0922	Расходи по основу закупа	37.000,00	37.000,00	28.951,14	78,25
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	51.000,00	74.600,00	74.564,03	99,95
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	10.880,00	10.880,00	10.630,75	97,71
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	817,88	40,89
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.830,00	4.830,00	2.230,69	46,18
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.901,08	95,05
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.500,00	13.800,00	13.705,98	99,32
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	8.000,00	5.032,35	62,90
51		Издаци за нефинансијску имовину	500,00	500,00	141,75	28,35
511		Издаци за произведену сталну имовину	500,00	500,00	141,75	28,35
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	500,00	141,75	28,35
УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:			141.100,00	167.100,00	151.382,39	90,59

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**

Број потрошачке јединице: **0840001**

41		Текући расходи	78.900,00	78.900,00	54.274,60	68,79
411		Расходи за лична примања	1.600,00	1.600,00	1.508,40	94,28
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.600,00	1.600,00	1.508,40	94,28
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	77.300,00	77.300,00	52.766,20	68,26
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.300,00	6.300,00	5.410,00	85,87
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	24.000,00	24.000,00	22.653,63	94,39
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	4.250,00	4.250,00	1.002,54	23,59
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	0,00	0,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	527,65	8,79
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.950,00	7.950,00	2.249,46	28,30
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	2.293,49	57,34
412900	0922	Остали непоменути расходи	24.300,00	24.300,00	18.629,43	76,66
УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:			78.900,00	78.900,00	54.274,60	68,79

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

Број потрошачке јединице: **0840012**

41		Текући расходи	433.500,00	433.600,00	416.823,54	96,13
411		Расходи за лична примања	186.730,00	171.930,00	171.828,70	99,94
411100	0922	Расходи за бруто плате	176.090,00	162.090,00	162.084,40	100,00
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	10.640,00	9.840,00	9.744,30	99,03

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	246.770,00	261.670,00	244.994,84	93,63
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.520,00	68.820,00	59.897,89	87,04
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	16.900,00	15.409,01	91,18
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	112.000,00	121.200,00	121.102,54	99,92
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	19.400,00	14.685,29	75,70
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.250,00	3.750,00	3.651,99	97,39
412700	0922	Расходи за стручне услуге	22.000,00	22.000,00	21.944,63	99,75
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	9.600,00	8.303,49	86,49
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":			435.000,00	435.100,00	416.823,54	95,80
Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА						
Број потрошачке јединице: 0840013						
41		Текући расходи	330.950,00	315.950,00	286.504,61	90,68
411		Расходи за лична примања	178.800,00	178.800,00	171.474,36	95,90
411100	0922	Расходи за бруто плате	174.000,00	174.000,00	169.344,94	97,32
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	4.800,00	4.800,00	2.129,42	44,36
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	152.150,00	137.150,00	115.030,25	83,87
412100	0922	Расходи по основу закупа	5.680,00	5.680,00	4.650,00	81,87
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	85.580,00	70.580,00	68.624,13	97,23
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.100,00	13.100,00	8.143,18	62,16
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	12.300,00	12.300,00	7.122,64	57,91
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.480,00	7.480,00	5.264,62	70,38
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	2.937,16	58,74
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.150,00	12.150,00	8.896,71	73,22
412900	0922	Остали непоменути расходи	10.860,00	10.860,00	9.391,81	86,48
51		Издаци за нефинансијску имовину	7.220,00	7.220,00	1.708,00	23,66
511		Издаци за произведену сталну имовину	6.510,00	6.510,00	1.000,00	15,36
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.510,00	4.510,00	1.000,00	22,17
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	710,00	710,00	708,00	99,72
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	710,00	710,00	708,00	99,72
УКУПНО ЦЕНТАР:			338.170,00	323.170,00	288.212,61	89,18
ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:			6.796.800,00	6.796.800,00	5.340.547,91	78,57
РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:			122.083.200,00	122.083.200,00	118.366.163,87	96,96
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			128.880.000,00	128.880.000,00	123.706.711,78	95,99

**ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО
ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2014. ГОДИНИ**

Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	38.858.840,00	38.782.480,00	37.865.969,89	97,64
02	ОДБРАНА	3.428.450,00	3.258.450,00	2.581.806,75	79,23
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	13.924.200,00	13.981.750,00	12.268.379,74	87,75
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	7.751.000,00	7.823.000,00	7.505.002,13	95,94
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	3.556.610,00	3.610.610,00	4.918.526,60	136,22
07	ЗДРАВСТВО	911.700,00	952.700,00	861.526,44	90,43
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	4.946.460,00	4.878.460,00	4.497.745,67	92,20
09	ОБРАЗОВАЊЕ	13.036.070,00	13.085.380,00	12.608.774,09	96,36
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	17.732.290,00	17.847.290,00	17.532.690,39	98,24
11	ОСТАЛО	19.679.380,00	19.604.880,00	19.530.421,65	99,62
УКУПНО:		123.825.000,00	123.825.000,00	120.170.843,35	97,05

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

*издаци за отплату дугова (група 62)

*средства буџетске резерве

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по посебним прописима-фонд 02)

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002530**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	126.414,96
722500	Приходи од пружања јавних услуга	126.414,96
81	Примици за нефинансијску имовину	21.490,35
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	21.490,35
I. Укупно Тобл:		147.905,31
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	119.857,69
412100	Расходи за закуп	2.819,70
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	19.312,41
412300	Расходи за режијски материјал	158,41
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	10.386,72
412500	Расходи за текуће одржавање	1.462,80
412700	Расходи за стручне услуге	74.586,05
412900	Остали непоменути расходи	11.131,60
51	Издаци за нефинансијску имовину	25.562,42
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.562,42
II. Укупно Тобл:		145.420,11
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		2.485,20

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

Број потрошачке јединице: **2002920**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	376.302,16
722500	Приходи од пружања јавних услуга	376.302,16
81	Примици за нефинансијску имовину	61.657,59
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	61.657,59
I. Укупно Центар:		437.959,75
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	188.704,78
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.123,09
412300	Расходи за режијски материјал	6.472,93
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	4.598,58
412500	Расходи за текуће одржавање	141.334,83
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.681,05
412700	Расходи за стручне услуге	13.587,98
412900	Остали непоменути расходи	906,32
51	Издаци за нефинансијску имовину	248.403,01
511	Издаци за произведену сталну имовину	99.157,15
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	97.098,69
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.058,46
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	149.245,86
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	132.931,00
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	16.314,86
II. Укупно Центар:		437.107,79
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		851,96

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

81	Примици за нефинансијску имовину	151.239,36
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	129.264,56
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	21.974,80
I. Укупно СЦ "Борик":		151.239,36

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	57.188,87
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	36.771,20
412300	Расходи за режијски материјал	10.194,96
412500	Расходи за текуће одржавање	3.481,52
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.861,05
412700	Расходи за стручне услуге	4.664,59
412900	Остали непоменути расходи	215,55
51	Издаци за нефинансијску имовину	93.692,37
511	Издаци за произведену сталну имовину	492,38
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	492,38
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	93.199,99
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	70.619,53
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	22.580,46
II. Укупно СЦ "Борик":		150.881,24
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		358,12

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	12.518,00
722500	Приходи од пружања јавних услуга	12.518,00
I. Укупно Економска школа:		12.518,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	12.432,28
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	31,90
412900	Остали непоменути расходи	12.400,38
II. Укупно Економска школа:		12.432,28
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		85,72

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**

Број потрошачке јединице: **0815004**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	41.607,50
722500	Приходи од пружања јавних услуга	41.607,50
I. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":		41.607,50

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	35.154,74
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	497,47
412900	Остали непоменути расходи	34.657,27

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3
51	Издаци за нефинансијску имовину	5.279,00
511200	Издаци за инвестиционо одржавање	2.967,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.312,00
II. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":		40.433,74
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		1.173,76

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	22.433,16
722500	Приходи од пружања јавних услуга	22.433,16
81	Примици за нефинансијску имовину	38,14
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	38,14
I. Укупно Пољопривредна школа:		22.471,30

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	19.337,23
412300	Расходи за режијски материјал	593,48
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	15.056,23
412500	Расходи за текуће одржавање	2.987,76
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	437,80
412900	Остали непоменути расходи	261,96
51	Издаци за нефинансијску имовину	3.013,36
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.078,90
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.750,12
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	184,34
II. Укупно Пољопривредна школа:		22.350,59
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		120,71

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

Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	Непорески приходи	58.795,26
722500	Приходи од пружања јавних услуга	58.795,26
81	Примици за нефинансијску имовину	304.404,08
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	260.183,67
817100	Примици по основу пореза на додатну вриједност	44.220,41
I. Укупно УТТ школа:		363.199,34

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	159.676,67
411100	Расходи за бруто плате	64.684,19
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	15.238,81
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.435,62
412300	Расходи за режијски материјал	7.828,81
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	178,88
412500	Расходи за текуће одржавање	1.636,33
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.664,93
412700	Расходи за стручне услуге	23.691,13
412900	Остали непоменути расходи	33.317,97

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3
51	Издаци за нефинансијску имовину	179.031,37
511200	Издаци за инв.одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.538,46
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	114,02
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	135.395,70
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	41.983,19
62	Издаци за отплату дугова	9.507,00
621900	Издаци за отплату осталих дугова	9.507,00
II. Укупно УТТ школа:		348.215,04
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		14.984,30

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 (фонд прихода по посебним прописима) ЗА 2014. ГОДИНУ

1.	Приходи од прижања јавних услуга	638.071,04
2.	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	389.448,23
3.	Примици по основу пореза на додату вриједност	149.381,29
I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ:		1.176.900,56
1.	Текући расходи	592.352,26
2.	Издаци за нефинансијску имовину	554.981,53
3.	Издаци за отплату дугова	9.507,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:		1.156.840,79
Нераспоређени суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		20.059,77

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по основу грантова (донација)-фонд 03)

Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА

Број потрошачке јединице: 20020111

И ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	301.193,89
731219	Остали текући грантови из земље	301.193,89

I. Укупно Градска изборна комисија: 301.193,89

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	301.193,89
412900	Остали непоменути расходи	301.193,89

II. Укупно Градска изборна комисија: 301.193,89

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

Назив потрошачке јединице: ГРАДОНАЧЕЛНИК

Број потрошачке јединице: 20020120

И ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	2.000,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.000,00

I. Укупно Градоначелник: 2.000,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	2.000,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Града	2.000,00

II. Укупно Градоначелник: 2.000,00

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

Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА УПРАВА

Број потрошачке јединице: 9999999

ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	Трансфери између буџетских јединица	100,00
781319	Остали трансфери јединицама локалне самоуправе	100,00

I. Укупно Градска управа: 100,00

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ

Број потрошачке јединице: 20020125

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	100,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	100,00

Укупно Одсјек за цивилну заштиту: 100,00

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода: 0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
 Број потрошачке јединице: **20020300**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	8.000,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.000,00

I. Укупно Центар за социјални рад: 8.000,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	8.000,00
415200	Грантови у земљи	6.000,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета	2.000,00

II. Укупно Центар за социјални рад: 8.000,00

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

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
 Број потрошачке јединице: **20020400**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	7.500,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.500,00

78	Трансфери између буџетских јединица	39.230,85
78131	Трансфери јединицама локалне самоуправе	39.230,85

I. Укупно Центар за предшколско: 46.730,85

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	43.930,85
411100	Расходи за бруто плате	36.815,92
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.114,93
412500	Расходи за текуће одржавање	2.000,00
412900	Остали непоменути расходи	3.000,00

51	Издаци за нефинансијску имовину	704,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	704,00

II. Укупно Центар за предшколско: 44.634,85

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): 2.096,00

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
 Број потрошачке јединице: **2002530**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	6.948,98
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.948,98

I. Укупно Тобл: 6.948,98

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	6.948,98
412100	Расходи за закуп	5.000,00
412200	Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	127,87
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	351,00
412500	Расходи за текуће одржавање	300,11
412700	Расходи за стручне услуге	1.170,00

II. Укупно Тобл: 6.948,98

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II): 0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
 Број потрошачке јединице: **2002910**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	9.724,39
731112	Капитални грантови из иностранства	9.724,39
I. Укупно Градска развојна агенција:		9.724,39

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	13.003,86
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.109,57
412900	Остали непоменути расходи	6.894,29
II. Укупно Градска развојна агенција:		13.003,86

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): **-3.279,47**

Напомена: Неутрошене донације из 2013. године у износу од 3.873,23 КМ утрошене у 2014. години.

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
 Број потрошачке јединице: **0815005**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	2.219,91
731211	Грантови из земље	2.219,91
I. Укупно Медицинска школа:		2.219,91

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	2.219,91
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46,70
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	519,98
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	261,00
412700	Расходи за стручне услуге	280,00
412900	Остали непоменути расходи	1.112,23
II. Укупно Медицинска школа:		2.219,91

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	14.250,10
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	12.211,13
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	2.038,97
81	Примици за нефинансијску имовину	384,69
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	384,69
I. Укупно Пољопривредна школа:		14.634,79

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	12.540,45
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	325,73
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	280,00
412700	Расходи за стручне услуге	227,50
412900	Остали непоменути расходи	11.707,22

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3
51	Издаци за нефинасијску имовину	2.094,34
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.709,65
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	384,69
II. Укупно Пољопривредна школа:		14.634,79
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА
 Број потрошачке јединице: 0815009

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	1.000,00
7731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.000,00
I. Укупно УТТ школа:		1.000,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	1.000,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00
II. Укупно УТТ школа:		1.000,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"
 Број потрошачке јединице: 08400012

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	27.024,00
7312110	Текући грантови од правних лица у земљи	27.024,00
I. Укупно Центар "Заштити ме":		27.024,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	7.024,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	4.525,00
412500	Расходи за текуће одржавање	2.499,00
II. Укупно Центар "Заштити ме":		7.024,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		20.000,00

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА
 Број потрошачке јединице: 08400013

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	Грантови	3.000,00
7312111	Текући грантови од правних лица у земљи	3.000,00
I. Укупно Центар :		3.000,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	Текући расходи	1.002,69
412300	Расходи за режијски материјал	3,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	249,69
412900	Остали непоменути расходи	750,00
51	Издаци за нефинасијску имовину	1.899,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.899,00
II. Укупно Центар :		2.901,69
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		98,31

Ред. бр.	ОПИС	Буџет за 2014. годину	Извршење 31.12.2014.
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 (фонд грантова) ЗА 2014. ГОДИНУ

1.	Грантови:		382.861,27
2.	Трансфери:		39.330,85
3.	Примици по основу пореза на додату вриједност:		384,69
<i>I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ:</i>			<i>422.576,81</i>
1.	Текући расходи:		398.964,63
2.	Издаци за нефинасијску имовину:		4.697,34
<i>II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:</i>			<i>403.661,97</i>
<i>III Расподјела суфицита ФОНДА 03 из ранијег периода:</i>			<i>60.238,11</i>
<i>Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):</i>			<i>79.152,95</i>

Ред. бр.	ОПИС	Буџет за 2014. годину	Извршење 31.12.2014.	Инд 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ

1.	<i>a1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):</i>	113.048.000,00	103.772.258,39	91,79
2.	<i>a2. ГРАНТОВИ (фонд 01):</i>	381.200,00	386.362,22	101,35
3.	<i>a3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):</i>	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
4.	<i>a4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):</i>	5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
5.	<i>a5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА (фонд 01):</i>	7.210.800,00	5.571.091,12	77,26
6.	<i>a6. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02):</i>	0,00	1.176.900,56	-
7.	<i>a7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+ расподјела суфицита фонда из ранијег периода):</i>	0,00	482.814,92	-
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03):		128.880.000,00	118.126.576,37	91,66

Б. РАСХОДИ

1.	<i>б1. РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):</i>	122.083.200,00	118.366.163,87	96,96
2.	<i>б2. ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА (фонд 01):</i>	6.796.800,00	5.340.547,91	78,57
3.	<i>б3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):</i>	0,00	1.156.840,79	-
4.	<i>б4. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):</i>	0,00	403.661,97	-
УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03):		128.880.000,00	125.267.214,54	97,20

Утврђено стање Буџета Града за период 01.01.-31.12.2014. године

1.	<i>Вишак остварених расхода над приходима - Фонд 01 (збир а1 до а5 -(б1+б2)):</i>	-7.239.850,89
2.	<i>Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а6-б3):</i>	20.059,77
3.	<i>Вишак остварених прихода над расходима Фонд 03 (а7-б4):</i>	79.152,95
4.	<i>Вишак остварених расхода над приходима за период 01.01.-31.12.2014. г. (1+2+3):</i>	-7.140.638,17

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Браниславка Јовандић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гаврановић, дипл. правник

ПРИЛОГ

Табела 1.

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2014. ГОДИНУ (ФОНД 01)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Други ребаланс 2014. године	Други ребаланс са реалокацијама	Оперативни буџет за 2014. годину	Извршење за 2014. годину	% 6/4	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
2002110	Скупштина Града	978.000,00	968.000,00	967.999,98	952.473,85	98,40%	98,40%
2002111	Градска изборна комисија	327.300,00	317.300,00	309.689,83	291.689,68	91,93%	94,19%
2002120	Градоначелник	279.240,00	279.240,00	271.132,36	233.675,50	83,68%	86,19%
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	66.000,00	66.000,00	60.714,02	56.238,40	85,21%	92,63%
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	94.000,00	94.000,00	77.141,30	76.826,75	81,73%	99,59%
2002124	Одсјек за информатику	479.600,00	479.600,00	440.199,15	421.008,53	87,78%	95,64%
2002125	Одсјек за цивилну заштиту	3.428.450,00	3.258.450,00	3.217.996,77	2.581.806,75	79,23%	80,23%
2002126	Одсјек за локални економски развој	77.000,00	77.000,00	67.318,40	61.666,00	80,09%	91,60%
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	1.090.130,00	1.090.130,00	1.071.466,83	1.058.391,58	97,09%	98,78%
2002130	Одјељење за општу управу	241.000,00	259.300,00	258.485,75	257.964,71	99,49%	99,80%
2002140	Одјељење за финансије	25.036.410,00	24.827.750,00	24.777.289,15	24.727.760,57	99,60%	99,80%
2002150	Одјељење за привреду	2.432.200,00	2.402.200,00	2.150.970,89	1.839.905,53	76,59%	85,54%
2002170	Одјељење за просторно уређење	537.360,00	537.360,00	524.085,26	515.158,08	95,87%	98,30%
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комунале послове и послове саобраћаја	22.700.870,00	22.859.870,00	21.794.957,68	20.890.234,76	91,38%	95,85%
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	2.868.000,00	2.788.000,00	2.605.148,86	2.571.400,87	92,23%	98,70%
2002190	Остала буџетска потрошња	27.945.250,00	27.845.250,00	27.845.250,00	27.785.157,65	99,78%	99,78%
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	5.454.430,00	5.498.860,00	5.154.691,97	5.114.572,46	93,01%	99,22%
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	55.500,00	55.500,00	52.821,40	51.400,65	92,61%	97,31%
2002230	Одјељење комуналне полиције	78.000,00	78.000,00	72.028,47	72.028,41	92,34%	100,00%
2002240	Служба за заједничке послове	1.028.000,00	958.000,00	836.018,83	760.971,80	79,43%	91,02%

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Други ребаланс 2014. године	Други ребаланс са реалокацијама	Оперативни буџет за 2014. годину	Извршење за 2014. годину	% 6/4	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
2002300	Центар за социјални рад	12.588.700,00	12.788.700,00	12.753.598,64	12.735.940,34	99,59%	99,86%
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.156.000,00	9.158.600,00	9.137.341,39	9.126.396,42	99,65%	99,88%
2002510	Бански двор-Културни центар	1.068.370,00	1.020.370,00	980.778,38	943.047,35	92,42%	96,15%
2002530	Туристичка организација Града	1.081.400,00	1.130.050,00	1.117.180,98	1.115.543,99	98,72%	99,85%
2002910	Градска развојна агенција	1.282.870,00	1.282.870,00	1.216.819,87	1.205.544,83	93,97%	99,07%
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.696.400,00	3.931.300,00	3.816.020,98	3.746.873,67	95,31%	98,19%
2002930	СД Борик	1.940.950,00	1.920.950,00	1.910.604,30	1.888.194,80	98,29%	98,83%
0815001	Гимназија	286.500,00	288.610,00	281.954,77	276.539,18	95,82%	98,08%
0815002	Грађевинска школа	129.900,00	130.000,00	97.313,90	90.333,54	69,49%	92,83%
0815003	Економска школа	189.200,00	189.300,00	170.411,80	157.126,93	83,00%	92,20%
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	187.900,00	187.900,00	173.964,85	167.022,67	88,89%	96,01%
0815005	Медицинска школа	298.800,00	298.900,00	281.720,53	269.508,71	90,17%	95,67%
0815006	Пољопривредна школа	190.600,00	192.600,00	185.061,62	183.087,96	95,06%	98,93%
0815007	Техничка школа	300.000,00	311.720,00	306.723,19	285.072,99	91,45%	92,94%
0815008	Технолошка школа	156.900,00	157.150,00	146.933,45	144.526,27	91,97%	98,36%
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	130.600,00	141.900,00	141.209,47	140.926,46	99,31%	99,80%
0815010	Школа ученика у привреди	141.100,00	167.100,00	159.823,89	151.382,39	90,59%	94,72%
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	78.900,00	78.900,00	61.153,05	54.274,60	68,79%	88,75%
0840012	Центар "Заштити ме"	435.000,00	435.100,00	433.595,09	416.823,54	95,80%	96,13%
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	338.170,00	323.170,00	299.303,68	288.212,61	89,18%	96,29%
	Оперативна јединица 1	95.196.740,00	94.739.810,00	92.555.406,90	90.320.332,53	95,34%	97,59%
	Оперативна јединица 2	33.678.260,00	34.135.190,00	33.671.513,83	33.386.379,25	97,81%	99,15%
	Буџетска резерва	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
	СВЕУКУПНО	128.880.000,00	128.880.000,00	126.231.920,73	123.706.711,78	95,99%	98,00%

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2014. ГОДИНУ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02 И 03)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Укупно извршење за 2014. годину
1	2	3	4	5	6 (3+4+5)
2002110	Скупштина Града	952.473,85	0,00	0,00	952.473,85
2002111	Градска изборна комисија	291.689,68	0,00	301.193,89	592.883,57
2002120	Градоначелник	233.675,50	0,00	2.000,00	235.675,50
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	56.238,40	0,00	0,00	56.238,40
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	76.826,75	0,00	0,00	76.826,75
2002124	Одсјек за информатику	421.008,53	0,00	0,00	421.008,53
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.581.806,75	0,00	100,00	2.581.906,75
2002126	Одсјек за локални економски развој	61.666,00	0,00	0,00	61.666,00
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	1.058.391,58	0,00	0,00	1.058.391,58
2002130	Одјељење за општу управу	257.964,71	0,00	0,00	257.964,71
2002140	Одјељење за финансије	24.727.760,57	0,00	0,00	24.727.760,57
2002150	Одјељење за привреду	1.839.905,53	0,00	0,00	1.839.905,53
2002170	Одјељење за просторно уређење	515.158,08	0,00	0,00	515.158,08
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комунале послове и послове саобраћаја	20.890.234,76	0,00	0,00	20.890.234,76
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	2.571.400,87	0,00	0,00	2.571.400,87
2002190	Остала буџетска потрошња	27.785.157,65	0,00	0,00	27.785.157,65
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	5.114.572,46	0,00	0,00	5.114.572,46
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	51.400,65	0,00	0,00	51.400,65
2002230	Одјељење комуналне полиције	72.028,41	0,00	0,00	72.028,41
2002240	Служба за заједничке послове	760.971,80	0,00	0,00	760.971,80

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Укупно извршење за 2014. годину
1	2	3	4	5	6 (3+4+5)
2002300	Центар за социјални рад	12.735.940,34	0,00	8.000,00	12.743.940,34
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.126.396,42	0,00	44.634,85	9.171.031,27
2002510	Бански двор-Културни центар	943.047,35	0,00	0,00	943.047,35
2002530	Туристичка организација Града	1.115.543,99	145.420,11	6.948,98	1.267.913,08
2002910	Градска развојна агенција	1.205.544,83	0,00	13.003,86	1.218.548,69
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.746.873,67	437.107,79	0,00	4.183.981,46
2002930	ЈУ СЦ Борик	1.888.194,80	150.881,24	0,00	2.039.076,04
0815001	Гимназија	276.539,18	0,00	0,00	276.539,18
0815002	Грађевинска школа	90.333,54	0,00	0,00	90.333,54
0815003	Економска школа	157.126,93	12.432,28	0,00	169.559,21
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	167.022,67	40.433,74	0,00	207.456,41
0815005	Медицинска школа	269.508,71	0,00	2.219,91	271.728,62
0815006	Пољопривредна школа	183.087,96	22.350,59	14.634,79	220.073,34
0815007	Техничка школа	285.072,99	0,00	0,00	285.072,99
0815008	Технолошка школа	144.526,27	0,00	0,00	144.526,27
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	140.926,46	348.215,04	1.000,00	490.141,50
0815010	Школа ученика у привреди	151.382,39	0,00	0,00	151.382,39
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	54.274,60	0,00	0,00	54.274,60
0840012	Центар "Заштити ме"	416.823,54	0,00	7.024,00	423.847,54
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	288.212,61	0,00	2.901,69	291.114,30
	Оперативна јединица 1	90.320.332,53	0,00	303.293,89	90.623.626,42
	Оперативна јединица 2	33.386.379,25	1.156.840,79	100.368,08	34.643.588,12
	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00
	СВЕУКУПНО	123.706.711,78	1.156.840,79	403.661,97	125.267.214,54

Табела 2.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА
(у складу са чланом 22. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину)

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина града		
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-2.000,00	Рјешење Шефа Кабинета СГ, бр. 13-1084/14, од 25.12.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.000,00	Рјешење Шефа Кабинета СГ, бр. 13-1084/14, од 25.12.2014.године
	2002140	Одјељење за финансије		
3		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-8.800,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 24.12.2014.године
		5137-Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	8.800,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 24.12.2014.године
		4111-Расходи за бруто плате	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 31.12.2014.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 31.12.2014.године
		4111-Расходи за бруто плате	-21.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 30.12.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 30.12.2014.године
		4129-Расходи за стручно усавршавање запослених	20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/2014, од 30.12.2014.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
2		4128-Зимска служба	-126.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5881/14, од 31.12.2014.године
		4122-Утрошак ел. енергије - јавне гараже	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5881/14, од 31.12.2014.године
		4128-Одржавање јавне хигијене	72.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5881/14, од 31.12.2014.године
		4128-Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	61.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5881/14, од 31.12.2014.године
		4122-Утрошак ел. енергије пословних простора	3.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5881/14, од 31.12.2014.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
		5112-Отклањање посљедица штета од поплава-инвестиционо одржавање инфраструкт.објеката и других објеката	-35.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5882/14, од 31.12.2014.године
		5112-Намјенска средства по Закону о шумама за инвест. одрж. и реконструкцију локалних и некатегорисаних путева	35.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5882/14, од 31.12.2014.године
	2002173	Инвестиције		
1		4129-Расходи за порезе и доп.на терет послодавца-таксе	-500,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5808/14, од 24.12.2014.године
		4135-Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	500,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5808/14, од 24.12.2014.године
	2002180	Одјељење за борачко - инвалидску заштиту		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-300,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко-инвалидску заштиту, бр. 06-56-СЛ/2014, од 24.12.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	300,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко-инвалидску заштиту, бр. 06-56-СЛ/2014, од 24.12.2014.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
1		4161-Дознаке појединцима-средства за стипендије	-5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-50/14, од 31.12.2014.године
		4812-Трансфери за основне школе	5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-50/14, од 31.12.2014.године
	2002240	Служба за заједничке послове		
1		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-10.000,00	Рјешење Начелника Службе заједничких послова, бр. 11-054-СЛ/2014, од 31.12.2014.године
		4126-Расходи по основу утрошка горива	10.000,00	Рјешење Начелника Службе заједничких послова, бр. 11-054-СЛ/2014, од 31.12.2014.године
	2002300	ЈУ Центар за социјални рад		
1		4111-Расходи за бруто плате	-6.000,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања	-9.000,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-6.000,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	-30.000,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године
		4163-Дознаке пружаоцима услуга соц. зашт. које се исплаћују из буџета Републике	1.600,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године
		4163-Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	49.400,00	Рјешење В.д. Директора ЈУ " Центар за социјални рад " бр. 01-40-1-55/14, од 31.12.2014.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање		
1		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-15.000,00	Рјешење Директора ЈУ " Центар за предшколско васпитање и образовање" бр: 01-1098-1/14, од 23.12.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	15.000,00	Рјешење Директора ЈУ " Центар за предшколско васпитање и образовање" бр: 01-1098-1/14, од 23.12.2014.године
	2002530	Туристичка организација		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-361,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања	-4.234,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-140,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-37,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
		4126-Расходи за путовања и смјештаја	-1.128,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	5.900,00	Рјешење Директора Туристичке организације града, бр. 278-1/14, од 30.12.2014.године
	2002910	Градска развојна агенција		
1		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-610,00	Рјешење Директора Градске развојне агенције, бр. 01-926/14, од 30.12.2014.године
		4121-Расходи по основу закупа	610,00	Рјешење Директора Градске развојне агенције, бр. 01-926/14, од 30.12.2014.године
	0815007	Техничка школа		
1		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	-330,00	Рјешење Директора Техничке школе, бр. 02-345, од 30.12.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	330,00	Рјешење Директора Техничке школе, бр. 02-345, од 30.12.2014.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	0840012	ЈУ Центар " Заштити ме "		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-800,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4111-Расходи за бруто плате	-14.000,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-600,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-3.700,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	2.900,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	9.200,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	5.400,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.600,00	Рјешење Директора ЈУ " Центра Заштити ме ", бр. 3375/14, од 31.12.2014.године
16		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 16 рјешења о реалокацијама средстава у укупном износу од 320.540,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА) ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА
(у складу са чланом 23. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину)

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина града		
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50/2015, од 30.01.2015.године
	2002111	Градска изборна комисија		
		4129-Расходи за бруто накнаде чланова Изборне комисије	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50/2015, од 30.01.2015.године
	20020124	Одсјек за информатику		
1		5137-Издаци за нематеријалну непроизведену имовину-издаци за лиценце	-1.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ		
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-43.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4128-Расходи за услуге заштите животне средине	43.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
1		4161-Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	-170.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	2002130	Одјељење за општу управу		
		4121-Расходи по основу закупа	5.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	12.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002140	Одјељење за финансије		
1		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	80.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50/2015, од 30.01.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-25.730,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-152.930,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002150	Одјељење за привреду		
		4127-Расходи за стручне услуге	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
		4128-Зимска служба	-70.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002173	Инвестиције		
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност (пројекат КfW)	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност (пројекат КfW)	219.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту		
		5111-Изградња и прибављање зграда и објеката	-80.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002190	Остала буџетска потрошња		
		4133 - Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-22.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	-3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-9/2015, од 08.01.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50/2015, од 30.01.2015.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
1		4812-Трансфери за основне школе	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-5148/2014, од 31.12.2014.године
		4127-Партиципација за пензионере до 65 година старости	37.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи у области образовања	2.330,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4152-Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амб. пор. Мед.	3.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4812-Трансфери за основне школе	2.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002240	Служба за заједничке послове		
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50//2015, од 30.01.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002300	Центар за социјални рад		
		4163-Дознаке пружаоцима усл. соц заштите које се исплаћује из буџета Града	245.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50//2015, од 30.01.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-45.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002400	Центар за предшколско образовање и васп.		
		4111-Расходи за бруто плате	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
		4112- Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	13.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	2002510	ЈУ Културни центар Бански двор		
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50//2015, од 30.01.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-28.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-52/2015, од 30.01.2015.године
	2002530	Туристичка организација града		
		4121- Расходи по основу закупа	950,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	9.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	22.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002920	Центар за развој и унапређење села		
		4125-Расходи за текуће одржавање	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавне расвјете	37.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	32.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи	213.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		5171-Издаци по основу пореза на додату вријед.	9.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	2002930	ЈУСЦ "БОРИК"		
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50//2015, од 30.01.2015.године
	0815001	Гимназија		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-5148/2014, од 31.12.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	110,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815002	Грађевинска школа		
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815003	Економска школа		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815005	Медицинска школа		
		4127-Расходи за стручне услуге	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815006	Пољопривредна школа		
		4127-Расходи за стручне услуге	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	0815007	Техничка школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	120,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	7.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815008	Технолошка школа		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	250,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815009	Угоститељ.-трг.-туристичка школа		
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	11.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	0815010	Школа ученика у привреди		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	23.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	084012	Центар "Заштити ме"		
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-51/2015, од 30.01.2015.године
	084013	Центар за образовање, васпитање и рехабилитацију слушања и говора		
		4122-Расходи по осн. утрошка ел. енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-50//2015, од 30.01.2015.године
5		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 5 рјешења о реалокацијама средстава (између корисника-ПЈ) у укупном износу од 1.077.860,00 КМ.

Табела 3.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2014. г. 500.000,00

Редни број	Организациони код	Буџетски корисник	Опис	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена
1	2	3	4	5	6
1	2002240	Служба заједничких послова	5113-Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1928/2014, од 01.04.2014.године; средства буџетске резерве одобрена на име набавке канцеларијског намјештаја за потребе рада новоизграђених објеката МЗ Кочићев Вијенац и МЗ Дебељаци
2	2002120	Градоначелник	4152- Грантови -покровитељства и спонзорства	6.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-2091/2014, од 25.04.2014.године; средства буџетске резерве одобрена на име помоћи Удружењу "Јасеновац Доња Градина" за издавање зборника о геноциду током II свјетског рата
3	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4152-Капитални грант Дому здравља за набавку опреме	75.000,00	Одлука Скупштине Град, бр.07-013-307/14, од 30.05.2014.године; средства буџетске резерве одобрена на име набавке стоматолошких машина са терапеутским столицама и компресорима, за Службу за стоматолошку здравствену заштиту Дома здравља у Бањалуци
4	2002120	Градоначелник	4152- Грантови -покровитељства и спонзорства	7.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-2588/2014, од 11.07.2014.године; средства буџетске резерве одобрена за ЈЗУ „Дом здравља“ Бања Лука, Центар за ментално здравље, на име помоћи за припрему и стављање у функцију „Сензорске собе“ намијењене дјечи са тешкоћама у развоју
I Ребаланс буџета Града Бања Лука за 2014.г.				150.000,00	Буџетска резерва умањена за 150.000,00 КМ
II Ребаланс буџета Града Бања Лука за 2014.г.				247.000,00	Буџетска резерва умањена за 247.000,00 КМ
УКУПНО				495.000,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на први план 2014.г.

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и Ребаланса

5.000,00

Табела 4.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2014. ГОДИНЕ

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2013.	31.12.2014.
I	Трансакциони рачуни (ЈРТ)				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	186.126,90	763.177,64
2.	Хипо Алпе Адриа банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-002-00025219-65	36.920,19	51.330,11
3.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	431.401,99	6.364,63
4.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	20.720,97	26.228,51
5.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	51.597,75	23.008,23
6.	Сбербанк а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	51.877,66	1.784,22
	УКУПНО ЈРТ:			778.645,46	871.893,34
II	Рачуни посебних намјена (РПН)				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	20.707,38	34.401,26
2.	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	6.049,85	238.256,25
3.	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	368.817,11	117.002,44
4.	Нова банка а.д. Бања Лука	Рач. за нап. воде у сврху отпл. кредита KfW	555-007-09034888-12	477.086,60	79.043,42
5.	Нова банка а.д. Бања Лука	Оперативни трошкови ПИТ тима	555-007-44034888-87	1,73	0,00
6.	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555.007-13034888-76	10.752,72	9.123,49
7.	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт. приходи општ. буџетских корисника	555-190-00101338-04	-	110.499,64
8.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Донације	568-163-12000009-52	429,55	10.235,42
9.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Накнада за воде	568-163-12000011-46	331,55	335,90
10.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Куповина девиза	568.163-12000008-55	13,76	41,16
11.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Пројекат ПЕМ	562-099-80968723-76	10,00	0,00
12.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Враћање и прекњижавање јавних прихода	562-099-80759697-49	-	0,89
13.	Хипо Алпе Адриа банк а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	552-002-00028273-21	10.880,91	7.736,48
	УКУПНО РПН:			895.081,16	606.676,35
III	Девизни рачуни				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37 (EUR) (USD) (GBP) (SEK)	24.650,65 1.744,14 4,18 0,00	90.513,07 2.535,18 4,48 14,45
2.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука		568-120-00000-528-22 (EUR) (USD) (GBP)	142,78 2,00 -	118,35 2,27 -
	УКУПНО девизни рн.:			26.543,75	93.187,80
	УКУПНО I+II+III:			1.700.270,37	1.571.757,49
IV	Рачун посебних намјена УТГ школе			1.990,00	-
	СВЕУКУПНО I+II+III+IV:			1.701.469,37	1.571.757,49
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			21.192,00	19.482,57

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Статистички и порески кодови

Кодови буџетске класификације

Буџетски корисник:

ГРАД БАЊАЛУКА

1101226

од 815001

матични број

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1

БАЊАЛУКА, 051/244-444

84110

до 9999999

шифра дјелатности

организациони кодови

Трансакциони рачун:

568-163-12001062-94

562-100-00000333-28

555-007-01034888-78

552-002-00025219-65

ЈИБ

Појединачни образац _____
Консолидовани образац

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2014. 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	146.342.595	121.885.825	24.456.770	23.583.002
12	I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)	002	145.727.357	121.881.803	23.845.554	23.167.025
121	1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)	003	1.593.200	0	1.593.200	1.722.661
1211	а) Благајна	004	21.443	0	21.443	21.192
1212	б) Банковни рачуни	005	1.571.757	0	1.571.757	1.701.469
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	2.918.027	24.585	2.893.442	4.299.437
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	2.556.281	0	2.556.281	4.154.449
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	11.062	0	11.062	0
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	24.585	24.585	0	110.518
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	326.099	0	326.099	34.470
123	3. Краткорочна потраживања (015 до 022)	014	140.803.486	121.857.218	18.946.268	16.776.778
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	11.754.973	10.671.752	1.083.221	1.377.290
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	25.932	0	25.932	93.888
1233	в) Потраживања од запослених	017	3.647	0	3.647	2.230
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	105.797.242	93.546.935	12.250.307	10.684.318
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	2.210.176	211.567	1.998.609	1.992.496
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.195	0	1.195	60

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.610.704	0	1.610.704	1.060.875
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	19.399.617	17.426.964	1.972.653	1.565.621
127	4. Краткорочна разграничења (024 до 026)	023	135.813	0	135.813	115.006
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	130.942	0	130.942	110.135
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	3.986	0	3.986	3.986
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	885	0	885	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	276.831	0	276.831	253.143
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	276.831	0	276.831	253.143
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	615.238	4.022	611.216	415.977
021	1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)	033	563.993	0	563.993	377.930
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	563.993	0	563.993	377.930
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	35.086	0	35.086	30.645
0231	а) Залихе материјала	038	27.210	0	27.210	8.143
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	7.876	0	7.876	22.502
024	4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)	042	16.159	4.022	12.137	7.402
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	16.159	4.022	12.137	7.402
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	1.137.364.362	352.540.092	784.824.270	798.197.615
11	I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)	047	81.350.500	536.295	80.814.205	87.420.722
111	1. Дугорочни пласмани (049 до 053)	048	64.356.422	0	64.356.422	72.793.350
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	1.030.109	0	1.030.109	1.014.797
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	62.582.346	0	62.582.346	70.640.454
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	743.967	0	743.967	1.138.099
112	2. Дугорочна потраживања (055+056)	054	16.994.078	536.295	16.457.783	14.627.372
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	15.896.293	536.295	15.359.998	14.627.372
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	1.097.785	0	1.097.785	0

117	3. Дугорочна разграничења (058)	057	0	0	0	0
1171	а) Дугорочна разграничења	058	0	0	0	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	1.056.013.862	352.003.797	704.010.065	710.776.893
011	1. Произведена стална имовина (063 до 067)	062	846.691.897	351.742.756	494.949.141	488.185.307
0111	а) Зграде и објекти	063	741.835.860	296.951.076	444.884.784	436.156.835
0112	б) Постројења и опрема	064	40.613.364	31.308.200	9.305.164	10.738.835
0113	в) Биолошка имовина	065	10.935.092	66.809	10.868.283	10.890.750
0114	г) Инвестициона имовина	066	38.435.802	12.184.702	26.251.100	26.786.326
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	14.871.779	11.231.969	3.639.810	3.612.561
012	2. Драгоцјености (069)	068	800.094	0	800.094	748.808
0121	а) Драгоцјености	069	800.094	0	800.094	748.808
013	3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)	070	138.641.727	99.861	138.541.866	135.504.403
0131	а) Земљиште	071	134.665.212	0	134.665.212	131.631.760
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	118.957	99.861	19.096	15.085
014	4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)	075	69.880.144	161.180	69.718.964	86.338.375
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	68.038.445	0	68.038.445	81.746.275
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	1.841.699	161.180	1.680.519	4.592.100
	В. ПОСЛОВНА АКТИВА (А + Б)	078	1.283.706.957	474.425.917	809.281.040	821.780.617
391	Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	079	48.261.273	0	48.261.273	54.735.746
	Д. УКУПНА АКТИВА (В + Г)	080	1.331.968.230	474.425.917	857.542.313	876.516.363

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. ОБАВЕЗЕ (102+136)	101	192.281.857	190.170.408
22	I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)	102	42.771.196	36.722.634
221	1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)	103	15.467.797	14.954.376
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	2.736.555	3.119.913
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	12.731.242	11.834.463
222	2. Обавезе за лична примања (110+111)	109	2.956.381	3.065.592
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2.464.490	2.543.924
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	491.891	521.668
223	3. Обавезе из пословања (113+114)	112	19.299.017	14.433.380
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	19.297.086	14.421.540
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	1.931	11.840
224	4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)	115	0	0
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	0	0
225	5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)	120	1.744.483	1.765.590
2251	а) Обавезе за субвенције	121	99.888	91.030
2252	б) Обавезе за грантове	122	323.621	594.546
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.320.974	1.080.014
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	2.883.645	2.126.001
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124.509	124.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	1.225.829	779.292
2273	в) Краткорочна резервисања	129	674.431	19.432
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	858.876	1.202.768
228	7. Остале краткорочне обавезе (132)	131	412.318	377.695
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	412.318	377.695
229	8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)	133	7.555	0
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	7.555	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)	136	149.510.661	153.447.774
211	1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)	137	98.621.334	106.974.777
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	98.621.334	106.974.777
217	2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)	141	50.852.965	46.330.070
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	50.852.965	46.330.070

218	З. Остале дугорочне обавезе (144)	143	36.362	142.927
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	36.362	142.927
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (146 + 149 + 152)	145	616.999.183	631.610.209
31	I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)	146	197.622.903	205.153.182
311	1. Трајни извори средстава (148)	147	197.622.903	205.153.182
3111	а) Трајни извори средстава	148	197.622.903	205.153.182
32	II РЕЗЕРВЕ (150)	149	150	175
321	1. Резерве (151)	150	150	175
3211	а) Резерве	151	150	175
33	III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)	152	419.376.130	426.456.852
331	1. Финансијски резултат (154+155)	153	419.376.130	426.456.852
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	426.388.741	426.615.439
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	-7.012.611	-158.587
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А + Б)	156	809.281.040	821.780.617
392	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	157	48.261.273	54.735.746
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В + Г)	158	857.542.313	876.516.363

У Бањалуци
 дана 31.03.2015. године

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

Руководилац
 Слободан Гаврановић, д.п.
 (пуно име, презиме и потпис)