



Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Трг српских владара 1, Бања Лука

**КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2020. ГОДИНЕ**

Бања Лука, мај 2021. године

САДРЖАЈ:

УВОД.....	2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР	2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. ГОДИНУ	4
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ	7
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ.....	8
3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. ГОДИНУ	9
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2020. годину.....	9
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2020. годину	10
А. Буџетски приходи	11
А.1. Порески и непорески приходи.....	11
А.1.1. Порески приходи	13
А.1.2. Непорески приходи.....	18
А.2. Грантови	30
А.3. Трансфери између буџетских јединица	31
Б. Примици за нефинансијску имовину.....	32
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2020. годину.....	32
А. Буџетски расходи.....	34
Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања.....	47
3.1.4. Рачун финансирања за 2020. годину	51
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938).....	52
Б. Издаци за отплату дугова и остали издаци (групе 621, 628, 631, 638)	54
В. Расподјела суфицита из претходног периода	56
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација	56
3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2020. године- Фонд 01	57
3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2020. годину	59
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03, 04 и 05).....	59
3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима	59
3.2.2. ФОНД 03 – Фонд грантова.....	61
3.2.3. ФОНД 04 – Фонд средстава приватизације и сукцесије	62
3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте	62
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА.....	63
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2020. ГОДИНИ.....	64
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА	65
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2020. ГОДИНИ.....	65
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА.....	66
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2020. ГОДИНУ.....	68
10. РЕЗИМЕ.....	70
11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2020. годину по свим рачуноводственим фондовима	
12. Прилог - табарни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2020. годину: -Табела бр. 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2020. годину, -Табела бр. 1А. Потрошња по корисницима 31.12.2020. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03, 04 и 05), -Табела бр. 2. Извршење укупних прихода Буџета Града у 2019. и 2020. години, -Табела бр. 3 и 3а. Прерасподјеле буџетских средстава у буџету Града Бања Лука за 2020. г., -Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2020. године, -Табела бр. 5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2019. и 31.12.2020. године, -Биланс стања на дан 31.12.2020. године.	

УВОД

У складу са одредбама члана 46. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), тачком XXV подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2020. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 40/19, 5/20 и 27/20) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 15/21), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2021. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2020. године“ припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 100/13 и 102/16).

1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2020. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16),
- Закон о трезору Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 28/13 и 103/15),
- Закон о локалној самоуправи Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 97/16 и 36/19),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 94/15),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12, 52/14, 114/17 и 131/20),
- Закон о јединственом систему мултилатералне компензације и цесије („Службени гласник Републике Српске“, бр. 20/14 и 33/16),
- Закон о фискалној одговорности („Службени гласник Републике Српске“, бр. 94/15 и 62/18),
- Закон о раду („Службени гласник Републике Српске“ бр. 1/16 и 66/18),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2020. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 40/19),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2020. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 27/20),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2020. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 40/19, 5/20 и 27/20),
- Одлука о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. годину и из претходног периода („Службени гласник Града Бања Лука", број 17/20),
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 3/17 и 29/20),
- Одлука о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Службени гласник Републике Српске“, бр. 56/14 и 41/15),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова („Службени гласник Републике Српске", бр. 5/20 и 129/20),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 100/13 и 102/16),

- Правилник о финансијском извјештавању буџетских корисника („Службени гласник Републике Српске“, број 15/17),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, бр. 98/16, 115/17 и 118/18),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, бр. 115/17 и 118/18),
- Правилник о консолидацији финансијских извјештаја у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, бр. 111/10 и 63/11),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (“Службени гласник Републике Српске”, број 128/11),
- Правилник о систему пореског књиговодства у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 109/16),
- Правилник о критеријумима за стицање статуса буџетског корисника („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13),
- Упутство о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 109/16),
- Упутство за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске“, број 45/13) и
- други важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2020. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2020. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

Ред. бр.	Буџетски корисника-потрошачка јединица	Организациони код
1	Градска управа Града Бања Лука	2002110 до 2002290
2	ЈУ Гимназија	0815001
3	ЈУ Грађевинска школа	0815002
4	ЈУ Економска школа	0815003
5	ЈУ Електротехничка школа „Никола Тесла“	0815004
6	ЈУ Медицинска школа	0815005
7	ЈУ Пољопривредна школа	0815006
8	ЈУ Техничка школа	0815007
9	ЈУ Технолошка школа	0815008
10	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	0815009
11	ЈУ Школа ученика у привреди	0815010
12	ЈУ Музичка школа "Владо Милошевић"	0840001
13	ЈУ Центар "Заштити ме"	0840012
14	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	0840013
15	ЈУ Центар за социјални рад	2002300
16	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	2002400
17	ЈУ "Бански двор" – Културни центар	2002510
18	Туристичка организација Града Бањалука	2002530
19	Градска развојна агенција	2002910
20	Центар за развој пољопривреде и села	2002920
21	ЈУ Спортски центар "Борик"	2002930

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему, као и чланом 22. Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета, годишњи извјештај о извршењу буџета обухвата:

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

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

- **фонд 01 (Општи фонд)** за исказивање свих средстава и активности у вези са усвојеним буџетом, као и цјелокупне нефинансијске имовине, дугорочне финансијске имовине (осим орочених новчаних средстава преко годину дана), дугорочних обавеза и трајних извора средстава, укључујући и финансијски резултат, без обзира на извор прибављања,
- **фонд 02 (Фонд прихода по посебним прописима)** за евидентирање средстава која се на основу прописа користе само у посебне сврхе и свих активности финансираних из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,
- **фонд 03 (Фонд грантова)** за евидентирање грантова примљених 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 2020. ГОДИНУ

Припрема Буџета Града за 2020. годину заснивала се на Документу оквирног буџета за период 2020.-2022. године (у даљем тексту: ДОБ за период 2020.-2022. године), које је доставило Министарство финансија Републике Српске. У оквиру поменутог документа, порески и непорески приходи јединица локалне самоуправе у Републици Српској пројектовани су за 6,2% више у односу на планиране приходе за 2019. годину.

Према пројекцијама ДОБ-а за период 2020.-2022. године, као и на бази анализе остварених прихода и расхода у протеклим годинама, Одјељење за финансије сачинило је Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2020. годину. Овим Упутством су буџетским корисницима, одјељењима и одсјецима Градске управе достављене основне инструкције и оквири за припрему захтјева за средствима у буџету Града у 2020. години. Достављени буџетски захтјеви корисника били су изнад пројектованог и реалног оквира прихода и примитака који се могао очекивати у 2020. години. С обзиром на претходно, приступило се анализи достављених буџетских захтјева, те је након обављених консултација са корисницима буџета, припремљен Нацрт буџет Града за 2020. годину.

Нацрт буџета Града за 2020. годину, заснивао се и на два стратешка документа:

- Стратегије интегрисаног развоја града Бања Лука за период 2018-2027. године,
- Плану капиталних инвестиција за период 2018-2020. године, те осталим секторским стратегијама, те усвојеним акционим плановима и програмима.

На сједници одржаној дана 05.11.2019. године, Скупштина Града је прихватила Нацрт буџета Града за 2020. годину у износу од 146,6 милиона КМ, те је након проведене јавне расправе на поменути документ, припремљен Приједлог буџета Града за 2020. годину. Приједлог буџета претрпио је одређене измјене у односу на Нацрт. У Приједлог буџета уврштене су препоруке Министарства финансија Републике Српске, као и дио сугестија и приједлога са јавне расправе. Скупштина Града је, на сједници одржаној дана 11.12.2019. године, донијела **Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2020. годину у износу од 150,70 милиона КМ.**

Ребаланс Буџета Града у 2020. години

Негативни општи економски трендови у РС и БиХ, изазвани пандемијом COVID-19, утицали су и на приходе јединица локалне самоуправе. Тако је и у буџету Града Бања Лука у првом полугодишту 2020. године дошло до нижег остварења прихода и примитака у односу на планиране износе и извршење из 2019. године. Такође, због општих околности, извршено је редефинисање приоритета у потрошњи и анализирани су потребе и могућности додатног задуживања. Из наведених разлога, било је неопходно приступити усклађивању планираних прихода и расхода у буџету Града у 2020. години, путем процедуре усвајања ребаланса буџета.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу септембру 2020. године, Скупштина Града усвојила је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2020. годину. **У оквиру Ребаланса буџета**, укупан буџетски оквир повећан је за 5,2 милиона КМ или за 3,4% у односу на првобитни план, те је **нови план за 2020. годину износио 155,9 милиона КМ.**

Разлози провођења и усвајања првог ребаланса буџета Града за 2020. годину, били су првенствено, планирање:

-пореских и непореских прихода, у нижем износу за 20 милиона КМ или 15,7% у односу на почетни буџет 2020. године,

-дозначеног трансфера Фонда солидарности за обнову Републике Српске, у износу од 4.046.050,00 КМ, за ублажавање негативних ефеката пандемије на финансије Града,

-примитака од нефинансијске имовине за 3,4 милиона КМ мање у односу на почетни план (5,4 милиона КМ),

-дугорочног задужења путем емисије обвезница, у износу од 12 милиона КМ, са намјеном финансирања капиталних инвестиција у 2020. години,

-примитака од узетих зајмова (кредит ЕБРД) у додатном износу од 0,82 милиона КМ, који је био намијењен за изградњу водоводне и канализационе мреже (укупно планирано за 2020. годину 7,82 милиона КМ),

- неутрошеног дијела суфицита 2017. и 2018. године, као и суфицита по годишњем обрачуну за 2019. годину, у износу од 8,6 милиона КМ.

Извршеним ребалансом буџета, смањење редовних буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, супституисано је планираним приливима од трансфера Владе РС, задужења, те средстава суфицита из претходног периода. Такође, планирана је редукација дијела текућих расхода и појединих врста издатака према утврђеним приоритетима.

Усвајање ребалансираног буџета за 2020. годину имало је за циљ:

- реализацију свих планираних инвестиција-капиталних издатака, као битног фактора одржавања привредних активности на територији града,
- редуковање појединих категорија текућих расхода, те планирање оних расхода који су приоритетни и не могу се пролонгирати,
- задржавање нивоа планираних издвајања за социјалну заштиту и дјелимично за културу и спорт,
- обезбјеђење средстава за реализацију мјера подршке привреди, за санацију штета насталих због пандемије COVID-19.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у почетном плану Буџета Града за 2020. годину и у ребалансу:

Табела 1. (у КМ)

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2020. г.	Ребаланс за 2020. г.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/3)
71+72	Порески и непорески приходи	126.909.000	106.949.200	84,3
71	Порески приходи	78.460.000	70.275.800	89,6
72	Непорески приходи	48.449.000	36.673.400	75,7
73	Грантови	53.000	581.000	1096,2
78	Трансфери између или унутар јединица власти	5.441.000	10.136.100	186,3
81	Примици за нефинансијску имовину	5.450.000	2.113.700	38,8
91	Примици од финансијске имовине:	448.000	1.148.000	256,3
92	Примици од задуживања	8.600.000	21.436.000	249,3
93	Остали примици (ПДВ, деопзита и кауције)	3.684.750	4.924.350	133,6
**	Расподјела суфицита из претходног периода	116.250	8.601.650	7399,3
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	150.702.000	155.890.000	103,4

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	План за 2020. г.	Ребаланс за 2020. г.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/3)
41	Текући расходи	97.666.350	99.667.030	102,0
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.497.850	1.246.550	83,2
**	Буџетска резерва	1.000.000	1.000.000	100,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	33.350.900	36.922.660	110,7
62	Издаци за отплату дугова	10.549.000	8.394.000	79,6
63	Остали издаци	6.637.900	8.659.760	130,5
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	150.702.000	155.890.000	103,4

У извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака приказано је у односу на усвојени Ребаланс буџета Града за 2020. годину.

Подаци о планираним износима средстава у овом извјештају, односе се на усвојени Ребаланс буџета Града за 2020. годину, када су извршена прилагођавања и код буџетских средстава и код потрошње, имајући у виду све негативне последице пандемије COVID-19. Због тога подаци о реализацији у односу на план немају значајна одступања. Негативни финансијски ефекти кризе изазвани пандемијом, видљиви су из упоредних података о реализацији буџетских средстава у 2020. и 2019. години.

С обзиром на околности које су се појавиле након усвајања првог ребаланса буџета Града за 2020. годину, извршена је анализа остварења прихода и примитака, те расхода и издатака у периоду до октобра 2020. године, као и нова процјена њихове реализације до краја године. У складу са

претходним, започета је процедура израде другог ребаланса Буџета Града за 2020. годину. Међутим, ребаланс који је био у припреми није усвојен, с обзиром на помјерање рока одржавања локалних избора, због чега није било скупштинских засиједања.

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. годину, Одјељење за финансије је припремало кварталне финансијске планове потрошње по буџетским корисницима-потрошачким јединицама и вршило унос оперативног буџета. Оперативни буџет, који представља одобрена/расположива средства за потрошњу, припрема се на основу процјене остварења прихода и прилива буџетских средстава, као и на основу достављених захтјева од стране корисника-потрошачких јединица¹.

Код анализе оперативног буџета за 2020. годину (фонд 01-планирани буџет) битно је истаћи сљедеће:

- потрошачким јединицама за потрошњу су одобрена **оперативна средства у износу од 148.692.871,83 КМ или 95,4%** од планираних буџетских расхода и издатака,
- због потребе евидентирања свих насталих обавеза за 2020. годину, коначан оперативни буџет **је увећан и износио је 151.742.751,86 КМ или 97,3%** од планираних буџетских расхода и издатака, што представља:
 - за 4,14 милиона КМ мање у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (155,9 милиона КМ),
 - за 8,8 милиона КМ више у односу на коначну реализације расхода и издатака за 2020. годину (142,8 милиона КМ).

Треба нагласити да су, у оквиру укупног одобреног оперативног буџета, поред редовних буџетских средстава, на располагање стављена и посебна средства по основу:

- суфицита и неутрошених намјенских средстава из 2017., 2018. и 2019. године у износу од 8,6 милиона КМ,
- емисије обвезница, у износу од 12 милиона КМ,
- кредита ЕБРД-а, у износу од 5,5 милиона КМ,
- уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 4,65 милиона КМ².

Оперативни буџет је одобран корисницима/ потрошачким јединицама у току 2020. године у износу који су омогућили усклађивање расхода и издатака са расположивим буџетским средствима, што је у складу са чланом 40. Закона о буџетском систему Републике Српске. У прилогу овог Извјештаја, дат је Прилог: Табела 1-Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01), са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2020. годину.

¹ Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови потрошње у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета, што је дефинисано годишњим одлукама о извршењу буџета.

² Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе наведена посебна средства, у 2020. години оперативни буџет износио је **120,9 милиона КМ. То је 98,4% у односу на укупно планирана редовна средства за 2020. годину**, која су износила 122,8 милиона КМ, такође посматрано без претходно наведених посебних средстава. Потрошња редовних буџетских средстава износила је 116,2 милиона КМ, што је за 6,6 милиона КМ мање у односу на оперативни буџет, све посматрано без посебних средстава.

Током календарске 2020. године, у складу са тачкама VIII, IX и XX Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица (одјелења и одсјека Градске управе-Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних потрошачких јединица (буџетски корисници-Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између корисника/потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2020. годину и допуштено (шире образложење дато је под тачком 4. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2020. годину припремљен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град. Рачуноводствено обухватање и исказивање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака у 2020. години, извршено је у складу са важећим рачуноводственим прописима³. Према важећој регулативи, установљен је следећи рачуноводствени основ, приказан у наредном табеларном прегледу, за евидентирање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака:

Класа	Евидентирање
4-Расходи	Обрачунска основа
5-Издаци за нефинансијску имовину	Обрачунска основа (изузетак је резервисање буџетских средстава)
6-Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали примици	Готовинска основа (у моменту исплате за финансијску имовину или отплату дугова, без обзира да ли се новчани ток реализовао преко банковних рачуна или не, као и импутирани издаци по основу правдања/затварања аванса који су примљени у претходној или ранијим годинама)
7-Приходи	Готовинска основа за групе конта 71, 72, 73 (изузетак су нерасподјељени јавни приходи на крају године и условљене донације); Обрачунска основа за групе конта 77 и 78
8-Примици за нефинансијску имовину	Готовинска основа (осим у случају примљеног аванса за нефинансијску имовину из претходне године)
9-Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици	Готовинска основа (у моменту наплате примитка за финансијску имовину или задуживања, без обзира да ли се новчани ток реализовао преко банковних рачуна или не, као и импутирани примици по основу правдања (затварања) аванса датих у претходној или ранијим годинама)

Приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2020. годину, могу се посматрати кроз **двје категорије**:

А) **Прву категорију** чине **планирани 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. Обје категорије у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом **фонду 01**,

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

³ Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске корисника, Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике, као и други прописи.

У складу са наведеним, консолидовани извјештај о извршењу буџета Града обухвата **извјештај о извршењу буџета на Општем фонду, односно, Фонду 01-** који представља буџет у ужем смислу тј. планирана буџетска средства и издатке, као и извршење на рачуноводственим фондовима: Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима, Фонд 03 - фонд грантова, Фонд 04 - фонд средстава приватизације и сукцесије и Фонд 05 - фонд за посебне пројекте. **Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе и издатке у 2020. години по свим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. ГОДИНУ

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

Укупна буџетска средства (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине, кредитни и остали приливи) у оквиру **Фонда 01 (општег фонда) у 2020. години:**

- планирана су у износу од **155.890.000,00 КМ,**
- реализована су у износу од **149.731.837,40 КМ** или **96%** у односу на план.

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су у износу од **142.861.507,82 КМ** или **91,6%** у односу на планиране.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2020. 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 2020. годину. У табели 2. „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2020. г.“, (страница 10), приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2020. години (Фонд 01-планирани буџет), а даље у тексту су дата поједина појашњења ових величина, из наведене табеле.

Из скраћеног општег дијела извјештаја о извршењу (Табела 2.), видљиво је да:

- извршени буџетски приходи (ред А.) 119,4 милиона КМ
- извршени буџетски расходи износе (ред Б.) 96,5 милиона КМ, па је као њихова разлика у 2020. години исказан **брuto буџетски суфицит од 22,9 милиона КМ.**

Када се овај бруто буџетски резултат коригује за **нето издатке за нефинансијску имовину** (ред Г. - разлика између примитака и издатака за нефинансијску имовину, у износу од -29,6 милиона КМ), у 2020. години исказан је **буџетски дефицит у износу од -6,7 милиона КМ** (ред Д.).

Коначна разлика у финансирању (ред Ј.), односно, **нераспоређени суфицит или непокривени дефицит у износу од +6,8 милиона КМ,** представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита (ред Д.) и **нето финансирања буџета** у износу од 13,5 милиона КМ (ред Ђ. - разлика између примитака и издатака за финансијску имовину, примитака од задуживања и издатака за отплату дугова, те осталих примитака и осталих издатака, увећана за расподјелу суфицита из претходног периода).

Анализа и начин утврђивања суфицита текућег периода, те начин расподјеле образложени су у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

Табела 2. Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2020. г. (у КМ)

Економ. код	ОПИС	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	117.666.300,00	117.666.300,00	119.461.469,57	101,5
71	I Порески приходи	70.275.800,00	70.275.800,00	69.561.033,28	99,0
72	II Непорески приходи	36.673.400,00	36.673.400,00	39.334.314,86	107,3
73	III Грантови	581.000,00	581.000,00	421.396,50	72,5
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	10.136.100,00	10.136.100,00	10.144.724,93	100,1
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	101.913.580,00	101.570.000,00	96.512.800,07	95,0
41	I Текући расходи	99.667.030,00	99.827.610,00	95.304.728,90	95,5
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.246.550,00	1.421.390,00	1.208.071,17	85,0
****	III Буџетска резерва	1.000.000,00	321.000,00	0,00	0,0
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	15.752.720,00	16.096.300,00	22.948.669,50	142,6
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	-34.808.960,00	-34.821.070,00	-29.640.674,91	85,1
81	I Примиси за нефинансијску имовину	2.113.700,00	2.113.700,00	646.740,73	30,6
51	II Издаци за нефинансијску имовину	36.922.660,00	36.934.770,00	30.287.415,64	82,0
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	-19.056.240,00	-18.724.770,00	-6.692.005,41	35,7
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	19.056.240,00	18.724.770,00	13.562.334,99	72,4
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)				
91	I Примиси од финансијске имовине	1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)				
92	I Примиси од задуживања	13.042.000,00	13.347.000,00	9.430.987,71	70,7
62	II Издаци за отплату дугова	21.436.000,00	21.436.000,00	17.508.023,94	81,7
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)				
93	I Остали примиси	8.394.000,00	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9
63	II Остали издаци	-3.735.410,00	-4.371.880,00	-2.988.865,04	68,4
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	8.601.650,00	8.601.650,00	6.053.644,89	70,4
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	0,00	0,00	6.870.329,58	-

3.1.2. Буџетски приходи и примиси за нефинансијску имовину за 2020. годину

Буџетом града Бања Лука за 2020. годину буџетски приходи и примиси за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 119.780.000 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2020. године остварени су у износу од 120.108.210,30 КМ, што представља:

- 100,3% у односу на план за 2020. годину,
- за 8% или за 10.561.963,92 КМ мање у односу на 2019. годину (130.670.174,22 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину за 2020. годину дат је у наредној табели:

Табела 3.

(у КМ)

Буџетска приходи и примиси за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2020. г.	Реализација 2020. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи	117.666.300	119.461.469,57	101,5
Б. Примиси за нефинансијску имовину	2.113.700	646.740,73	30,6
Укупно:	119.780.000	120.108.210,30	100,3

А. Буџетски приходи

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

Табела 4.

(у КМ)

Структура буџетских прихода (Фонд 01)	План 2020. г.	Реализација 2020. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи	106.949.200	108.895.348,14	101,8
Грантови	581.000	421.396,50	72,5
Трансфери између буџетских јединица	10.136.100	10.144.724,93	100,1
Укупно:	117.666.300	119.461.469,57	101,5

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 106.949.200 КМ, а остварени су у износу од 108.895.348,14 КМ, што представља:

- 101,8% у односу на план (виша реализација за 1.946.148,14 КМ),
- за 13% или за 15.894.824,51 КМ мање у односу на остварење у 2019. години (124.880.172,65 КМ).

Након избијања пандемије COVID-19, у оквиру ребаланса буџета из септембра 2020. године, поштујући начело опрезности и реалног планирања буџета, била је пројектована нижа реализација пореских и непореских прихода Града за 2020. годину за 20 милиона КМ или 15,7% у односу на почетни буџет (126,9 милиона КМ). Међутим, реалнији податак о паду прихода добија се поређењем 2019. и 2020. године. Имајући у виду да је реализација пореских и непореских прихода у 2019. години била у износу од 124,8 милиона КМ, а у 2020. години у износу од 108,9 милиона КМ, видљиво је да је пад остварених прихода за близу 16 милиона КМ или за 12,7%, био значајан, али не у толикој мјери колико је било пројектовано ребалансом буџета.

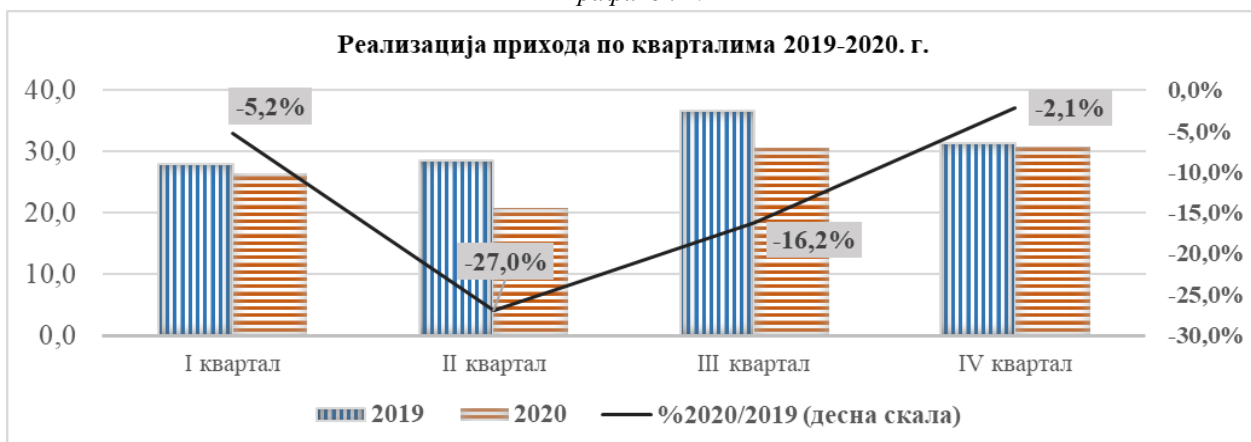
Евидентно је да је прво затварање („lockdown“), довело до наглог пада реализације прихода у другом кварталу 2020. године, те да ни у наредним кварталима, реализација није достигла остварење из претходних година. У графикаону 1 приказан је однос просјечне кварталне реализације прихода у периоду 2017. - 2019. година и реализације 2020. године, гдје се види утицај кризе изазване пандемијом. Наиме, „затварање“ је утицало негативно на економске, привредне и друштвене активности, а посљедично и на приходе јединица локалне самоуправе.

Графикон 1.



У графикону бр. 2 приказан је однос реализације прихода по кварталима 2020. године у односу на реализацију у појединим кварталима 2019. године.

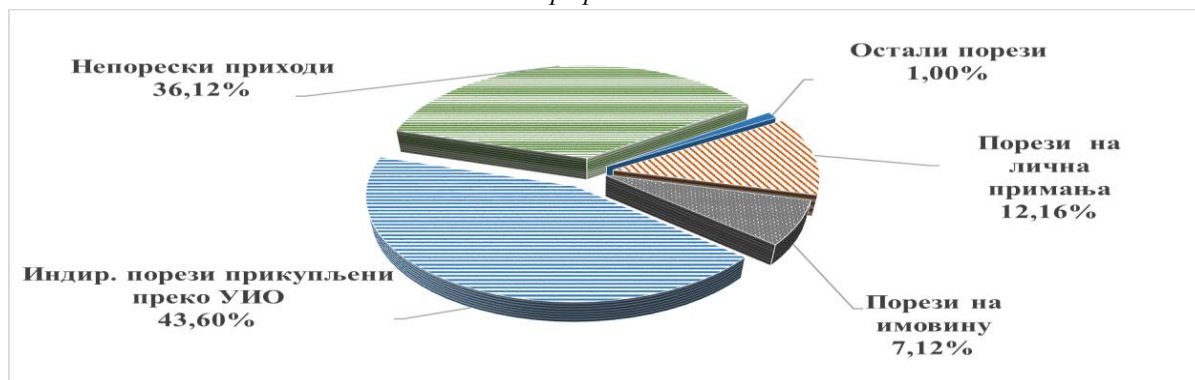
Графикон 2.



Реалнија слика реализације прихода у посматраном периоду, добије се ако се из реализације искључи накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта - група 72241 (која је у 2020. години реализована у износу од 4.004.807,40 КМ, а у 2019. години у износу 6.208.415,09 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2020. години износи **104.895.540,74 КМ**, што је мање за **13,8 милиона КМ** или за **11,6%** у односу на 2019. годину (**118.671.757,56 КМ**). У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказано је извршење свих врста прихода за 2019. и 2020. годину (**Прилог: Табела 2.**).

Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2020. години дата је у следећем графикону.

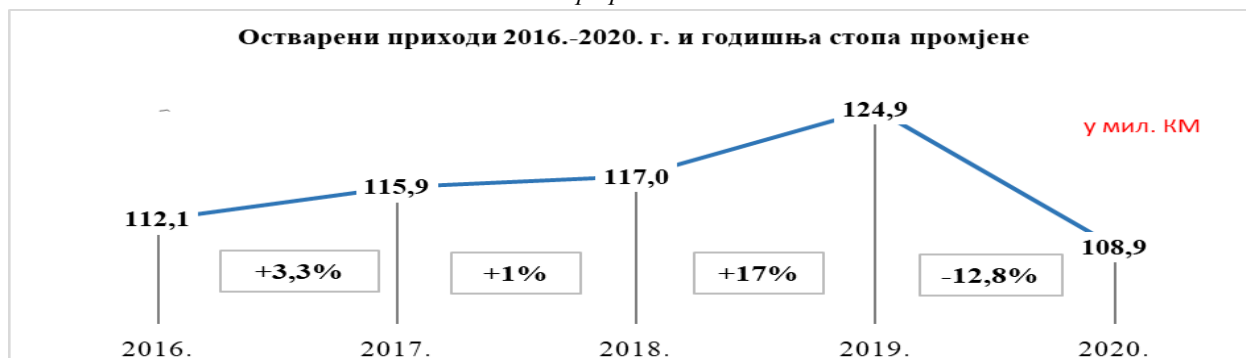
Графикон 3.



Презентовани подаци показују да највеће проценутално учешће имају приходи од индиректних пореза са 43,6% (47,5 милиона КМ), затим непорески приходи са 36,1% (39,3 милиона КМ), порези на лична примања са 12,2% (13,2 милиона КМ), порези на имовину са 7,1% (7,8 милиона КМ) и остали приходи са 1% (1,1 милиона КМ).

Након вишегодишњег тренда раста прихода, у 2020. години забиљежен је снажан пад прихода, те је њихова реализација нижа и у односу на 2016. годину. Кретање укупних прихода у периоду од 2016. до 2020. године дато је у графикону 4.

Графикон 4.



На крају треба навести да су у оквиру реализованих пореских и непореских прихода, евидентирани и приходи, у износу од 711.583,67 КМ, остварени кроз седам поступака мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК⁴), проведених у 2020. години. Овај износ евидентиран је на више врста пореских и непореских прихода.

А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2020. години планирани су у износу од 70.275.800 КМ, а остварени су са 69.561.033,28 КМ, што представља:

- 99% у односу на план,
- 63,9% учешћа у укупно оствареним приходима,
- за 3.957.732,79 КМ или за 5,4% мање у односу на остварење у 2019. години, које је износило 73.518.766,07 КМ.

Евидентно је да су порески приходи (у ребалансу буџета) планирани реално, што показује реализација од 99% у односу на годишњи план. Међутим, треба имати у виду да је првобитни план пореских прихода за Град у 2020. години, пројектован на бази макроекономских и других показатеља прије пандемије, износио 78,46 милиона КМ. Стављањем у однос остварених пореских прихода и првог плана, добија се износ од 8,9 милиона КМ, који представља „изгубљене“ пореске приходе Града, због економске кризе изазване пандемијом. У графикону 5. дата је динамика остварења пореских прихода од 2012. године.

Графикон 5.



⁴ У складу са Законом о јединственом систему мултилатералне компензације и цесије. МЛК представља начин да се смање износи постојећих потраживања и обавеза учесника, који су се пријавили, при чему учесници не морају бити истовремено у дужничко-повјерљачком односу, али имају потраживања и обавезе према најмање једном од учесника у МЛК. Такође, спровођење поступка МЛК имало је за циљ побољшање ликвидности учесника у овом поступку. Укупно је по овом основу, у 2020. години, евидентирано прихода и примитака у износу од 869.950,87 КМ.

Порески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз сљедеће главне групе ових прихода:

- порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (група 713)
- порези на имовину (група 714)
- приходи по основу заосталих – репрограмираних обавеза (група 715)
- приходи од индиректних пореза (група 717)
- порези на добитке од игара на срећу (група 719).

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

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (група 713) планирани су у износу од 13.308.000 КМ, а остварени у износу од 13.243.235,01 КМ, што представља:

- 99,5% у односу на план,
- 12,2% учешћа у укупно реализованим приходима (пореским и непореским),
- за 2,8%, односно, за 0,38 милиона КМ мање у односу на реализацију 2019. године (13.629.490,09 КМ).

Динамика реализације ове групе прихода, у периоду 2012-2020. година, приказана је у наредном графикону:

Графикон б.



У другој половини 2018. године дошло је до измјене закона из области радних односа, плата и пореза, којима су смањена пореска оптерећења, а самим тим и приливи по основу овог пореза. Због наведеног је дошло до значајног пада реализације *прихода од пореза на лична примања*⁵ (врста прихода 713113) у другој половини 2018. године, а затим и у 2019. години, као репрезентативној због цјелогодишње примјене поменутих измјена законске регулативе. Нешто нижа реализација ових прихода у 2020. години, услједила је због одређеног смањења броја запослених у условима пандемије. Према извјештају „Привредна кретања у РС и подручју Коморе Б. Лука за период јануар-

⁵ У складу са Законом о буџетском систему РС, јединицама локалне самоуправе припада 25% укупно наплаћених прихода од пореза на лична примања на територији РС. Ова врста прихода значајно учествује у укупним пореским приходима планираним у буџетима општина и градова.

децембар 2020. године“⁶, број запослених у мјесецу септембру 2020. године у односу исти мјесец 2019. године, мањи је за 2.023 лица, односно за око 1%.

Порез на приходе од самосталних дјелатности (врста прихода 713111), реализован је са 1.735.493,38 КМ, или 98,4% у односу на план за 2020. годину. Нижа реализација од 0,3 милиона КМ или 15,2% у односу на 2019. годину, посљедица је економске ситуације изазване пандемијом. Поређењем броја запослених предузетника и њихових запослених у деветом мјесецу 2020. и 2019. године, евидентан је пад запослености од 2,4% у извјештајној години⁷.

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2020. годину у износу од 7.000.000 КМ, а остварени су у укупном износу од 7.750.606,25 КМ, што представља:

- 110,7% у односу на план,
- 7,1% у структури реализованих прихода,
- за 13,6% односно, за 1,2 милиона КМ мање посматрано у односу на 2019. г. (8.970.297,47 КМ).

Најзначајнији из ове групе прихода, *порез на непокретности* (врста прихода 714112), планиран је у износу од 6.990.000 КМ, а у 2020. години реализован је у износу од 7.736.206,06 КМ, што представља:

- 110,7% у односу на план,
- 7,1% у структури реализованих прихода,
- за 12,9% или 1,14 милиона КМ мање у односу на исти период претходне године (8.878.798,01 КМ). Кретање прихода од пореза на непокретности, од 2012. до 2020. године, приказано је у графикаону 7.

Графикон 7.



До пада прихода у односу на претходну годину, дошло је, порес осталог, због примјене Уредбе са законском снагом о пореским мјерама за ублажавање економских посљедица насталих усљед болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2⁸, којом се рок за плаћање првог дијела пореза на непокретност за 2020. годину продужава до 30. септембра 2020. године (раније - 30. јуни), а рок за плаћање другог дијела пореза продужава се до 31. децембра 2020. године (раније - 30. септембар). Помјерање рока плаћања другог дијела пореза на крај 2020. године, довело је до тога да се дио уплата „прелије“ у наредну фискалну годину – што не улази у реализацију прихода у

⁶ Извјештај, страна 3.

⁷ Извор: Полугодишњи извјештаји о запосленима Републичког завода за статистику РС (саопштења број 361/20 и 360/19).

⁸ Уредба објављена у „Сл. гласнику Републике Српске“, број 35/20.

извјешајном периоду (реализација у јануару 2021. године за 50% већа у односу на јануар 2020.године).

У 2021. години очекују се стабилније економске прилике, а проводиће се и активности у оквиру започетих пројеката са ПУ РС (анализа Фискалног регистра непокретности) и РУГИПП („Масовна процјена непокретности“ – „ЦИЛАП“), које имају за циљ повећање обухвата пореских обвезника, без повећања пореског оптерећења. Томе треба додати и планирано повећање броја објеката који ће бити легализовани, а тиме ће њихови власници постати обвезници пореза на непокретност.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репрограмирани/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 27.700 КМ, а остварени са 26.376,04 КМ, што представља:

- 95,2% у односу на план,
- за 91% или 257.779,40 КМ мање у односу на 2019. годину (284.155,44 КМ).

Значајна разлика у реализацији, последица је реализације прихода од акциза у 2019. години у износу од 265.823,22 КМ, док у 2020. години овај приход није дозначаван буџету Града. Наведено се, у 2019. години, односило на дозначене расподјеле Министарства финансија РС за заостале обавезе по основу накнаде за путеве садржане у акцизи на деривате нафте за период од 2015.-2018. године, те расподјелу ове накнаде за 2019. годину, а које, у складу са законском регулативом, припадају општинским органима надлежним за управљање путевима.

Приходи од индиректних пореза (група 717) као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 49.250.000 КМ, а остварени у износу од 47.481.642,80 КМ, што представља:

- 96,4% у односу на план за 2020. годину (мање за 1.768.357,20 КМ),
- за 4,6% или за 2.275.212,92 КМ мање у односу на 2019. г. (49.756.855,72 КМ),
- проценат од 43,6% учешћа у приходима Града за посматрану годину.

Пад прихода од индиректних пореза у 2020. години је очекиван, с обзиром да зависе од крајње потрошње. Према Документу оквирног буџета Републике Српске за период 2020-2022 (прије пандемије), пројекције реализације и расподјеле прихода од индиректних пореза за јединице локалне самоуправе у 2020. години биле су оптимистичне, те је почетни план ових прихода за Град за 2020. годину износио 52,9 милиона КМ. Дакле, процјењени негативни финансијски ефекти економске кризе изазване пандемијом на реализацију ових прихода у буџету Града, износи око 5,4 милиона КМ. У наредном графикону даје се преглед динамике прихода од индиректних пореза у буџету Града у периоду 2012. – 2020. године.

Графикон 8.



Након 2012. године до 2017. године евидентан је пад прихода од индиректних пореза, који је припао Граду Бања Лука. Слиједи период опоравка до 2019. године, у којој је на нивоу БиХ, наплаћен рекордан износ ових прихода од оснивања УИО, што се позитивно одразило и на наш буџет. Услиједила је 2020. година коју је обиљежила пандемија и економска криза. Дошло је до пада привредних активности и потрошње, те посљедично и смањена наплате индиректних пореза. На нивоу 2020. године бруто наплата индиректних пореза је била мања за 757,1 милиона КМ, односно за 9,5% у односу на 2019, док су исплате поврата биле мање за 145,7 милиона КМ. Због смањених исплата поврата, дефицит нето прихода од индиректних пореза је знатно мањи него кад се ради о бруто приходима и износи 611,4 милиона КМ, што представља пад нето наплате од 9,3% у односу на 2019. године⁹.

Приходи од индиректних пореза расподјељују се у складу са одредбама члана 9. и 10. Закона о буџетском систему, као и у складу са Одлуком о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Службени гласник Републике Српске“, бр. 56/14 и 41/15). Према наведеној одлуци, за Град Бања Луку у периоду 2016.-2020. година важи исти коефицијент учешћа од 14,1535% (учешће у расподјели средстава за општине и градове у РС).

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачуне у 2020. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.381 милиона КМ, што је за 5,7% мање него у 2019. години (1.464). Од наведеног износа, јединицама локалне самоуправе у РС припао је износ од 331,65 милиона КМ (24%, у складу са прописаном законском стопом) или за 19,89 милиона КМ мање у односу на 2019. годину, од чега се на Град Бања Лука односи 46,94 милиона КМ. Поред овог износа, Граду је дозначено и 540.333,92 КМ, по привременом поравнању расподјеле индиректних пореза између корисника за период 2012., 2014.-2019. година, што са редовним приходом по овом основу (46,94 милиона КМ) даје укупан износ наплаћених прихода од индиректних пореза за 2020. годину (47,48 милиона КМ). Укупно поравнање за РС износило је 22,56 милиона КМ (од наведеног износа, јединицама локалне самоуправе у РС дозначен је износ од 5,41 милион КМ), те је у складу са важећим процентима расподјеле за одговарајуће године, Граду припао поменути износ.

Порези на добитке од игара на срећу (група 719), планирани су у износу од 690.000 КМ, а остварени су у износу од 1.059.173,18 КМ, што представља:

- 153,5% у односу на план за 2020. годину,
- већу реализацију за 181.218,73 КМ у односу на исти период претходне године (877.954,45 КМ).

Примјеном новог Закона о играма на срећу („Службени гласник РС“, број 22/19), уведене су различите и прогресивне стопе опорезивања добитака, те од 2019. године овај приход биљежи значајнији раст у односу на претходни период.

На крају анализе реализације пореских прихода за 2020. годину, може се закључити следеће:

- порески приходи имају учешће у укупно реализованим приходима од 64% (у 2019. години проценат је износио 59%);

⁹ „Билтен“ број 187/188, јан.-феб. 2021. године, Одјељење за макроекономску анализу УИО БИХ.

- у 2020. години заустављен је вишегодишњи период раста ових прихода, тако да су остварени приходи приближно на нивоу из 2013. године;
- укупни порески приходи реализовани су у износу од 69,56 милиона КМ или 99% у односу на план, а што је смањење за 3,9 милиона КМ или 5,4% у односу на 2019. годину, највећим дијелом као посљедица економске кризе изазване пандемијом COVID-19;
- пораст реализације, посматрано у односу на 2019. годину, имали су једино порези на добитке од игара на срећу, док су све остале врсте пореских прихода забиљежиле пад реализације од 2,8% (порез на лична примања) до 13% (порез на непокретности);
- потребно је анализирати могућност да се изврши корекција коефицијента расподеле прихода од индиректних пореза за Град Бању Луку, кроз доношење нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподеле прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, што би значајно утицало на буџетски оквир у наредном периоду;
- потребно је наставити са реализацијом започетих пројеката на повећању обухвата обвезника код пореза на непокретност.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи за 2020. годину планирани су у висини од 36.673.400 КМ, а остварени у износу од 39.334.314,86 КМ, што представља:

- 107,3% у односу на план,
- 36,1% у укупно оствареним приходима
- за 23,4% или за 12.027.091,72 КМ мање у односу на остварење у 2019. години (51.361.406,58 КМ). Динамика непореских прихода, од 2012. године дата је у графикону 9.

Графикон 9.



Као што показују претходни подаци, у 2020. години највећи негативни утицај економске кризе због пандемије био је на непореске приходе. Ови приходи забиљежили су значајан пад (-12 милиона КМ) у односу на претходну годину. С друге стране, ребалансом буџета ови приходи су планирани са већим степеном опрезности, па је њихова реализација била већа за 7,3% од пројекција из ребаланса (мјесец септембар 2020. г.). Битно је нагласити да је почетни план ових прихода за 2020. годину, у складу са процјенама прије пандемије, износио 48,4 милиона КМ, што даје податак од око 9 милиона „губитка“ ових прихода за 2020. годину.

Већина номинално значајних врста непореских прихода биљежи раст у односу на планиране износе, али истовремено и велики пад у односу на реализацију у 2019. години: земљишна рента, накнада за уређење грађевинског земљишта, приходи од давања у закуп објеката Града, комуналне

таксе на коришћење простора за паркирање, остали општински непорески приходи, накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса, те властити приходи корисника буџета.

Поред свега претходног, треба нагласити да се од 2016. године, у оквиру непореских прихода, планира и реализује „Накнада за уређење грађевинског земљишта-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта“ (врста прихода 722411), а у складу са одредбама Закона о уређењу простора и грађењу („Сужбени гласник Републике Српске“, бр. 40/13, 106/15 и 3/16) и подзаконским прописима¹⁰.

Наведеним актима дата је могућност да се инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, за исти износ умањи износ накнаде који су дужни уплатити у поступку изградње стамбено пословних објеката (врши се компензација са инвеститорима, за дио прихода који су дужни уплатити, са њиховим улагањима у сталну имовину, земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру, а коју су, у складу са закљученим уговорима, дужни предати Граду у власништво). Евидентирање прихода и њима припадајућих издатака по претходно наведеном основу (у оквиру издатака потрошачке јединице „Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта“), вршено је на бази документације коју доставља надлежно одјељење. Поменуте трансакције не прати кретање новчаног тока, јер се ради о књиговодственој категорији прихода и расхода. У вези са наведеним, како би се стекла реална слика о реализацији непореских прихода у 2020. години у односу на план и у односу на 2019. годину, неопходно је поредити податке о реализацији без наведене накнаде, што се даје у сљедећим табелама:

Табела 5: Реализација непореских прихода без накнаде по уг. са инвеститорима у односу на план (у КМ)

Ред. бр.	Опис	План 2020. година	Реализација 2020. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	36.673.400,00	39.334.341,86	2.660.941,86	107,3
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.656.000,00	4.004.807,40	-651.192,60	86
3.	Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)	32.017.400,00	35.329.507,46	3.312.107,46	110,3

¹⁰ Правилник о обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта („Сл. гл. РС“, број 34/14), Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Б. Лука“, 15/14, 8/15, 10/16, 4/17, 8/17 и 2/18), Одлука о просјечним јединичним цијенама радова комуналне и друге јавне инфраструктуре и уређења јавних површина („Сл. гл. Града Б. Лука“, број 11/18), Упутство о поступању у поступцима обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 25/17, 32/18 и 42/18), те „Инструкција за књиговодствено евидентирање опремања неизграђеног и неопремљеног градског грађевинског земљишта средствима инвеститора у главној књизи трезора јединице локалне самоуправе“, број 06.12/020-25/15 од 22.01.2015. године, Министарства финансија Републике Српске.

Табела 6: Однос реализације непореских прихода за 2019. и 2020. годину укључујући накнаду по уговорима са инвеститорима (у КМ)

Ред. бр.	Опис	Реализација 2019. година	Реализација 2020. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	51.361.406,58	39.334.341,86	-12.027.064,72	76,6
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	6.208.415,09	4.004.807,40	-2.203.607,69	64,5
3.	Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)	45.152.991,49	35.329.507,46	-9.823.484,03	78,2

Према томе, посматрано без накнаде за уређење грађевинског земљишта, по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, може се констатовати да су непорески приходи у 2020. години остварени у износу од **35,3 милиона КМ**, што је више за **3,31 милиона КМ** у односу на план, док су, у односу на 2019. годину, реализовани мање за **21,8%** или за **9,82 милиона КМ**.

Графички приказ реализације укупних непореских прихода и непореских прихода посматраних без накнада за уређење грађевинског земљишта-по уговорима са инвеститорима, даје се у наредном графикону.

Графикон 10.



Непорески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз пет главних група 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),**
- **приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) и**
- **остали непорески приходи (група 729).**

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

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721) планирани су у износу од 6.606.300 КМ, а реализовани су у износу од 8.661.004,35 КМ или 131,1% у односу на план. Наведена група прихода има учешће од 8% у укупним приходима Града. Најзначајнија позиција из ове групе, *приход од земљишне ренте*, реализован је у посматраном периоду у износу од 6,94 милиона КМ, односно, за 1,94 милиона КМ или за 39% више од плана за 2020. годину..

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 1.400.000 КМ, а остварени у износу од 1.391.541,80 КМ, што представља:

- реализацију од 99,4% у односу на план,
- за 0,12 милиона КМ (или 8,2%) мање у односу на 2019. годину (1.515.878,47 КМ).

Износи реализације у 2020. по структури ове врсте прихода, те однос са претходном буџетском годином, приказани су у табели, како слиједи:

Табела 7. Структура прихода од закупа објеката у 2020. г. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	2019.	2020.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Закуп градског грађевинског земљишта	22.715,50	47.291,61	208,2
2	Закуп надстрешница на аутобуским стајалиштима	0,00	5.737,61	-
3	Закуп гаража	155.672,84	145.084,34	93,2
4	Приход од закупа пословних простора	734.644,02	563.714,24	76,7
5	Закуп под посебним условима	109.504,49	92.719,32	84,7
6	Закуп јавних површина за постављање рекламних панова	15.385,47	0,00	0,0
7	Закуп кабловске канализације	444.359,70	529.810,97	119,2
8	Приход од закупа бицикла	2.449,01	2.880,17	117,6
9	Приход од кориштења јавног тоалета	190,17	840,6	442,0
10	Уступање на кориштење простора МЗ и друштвених домова	3.547,02	1.025,64	28,9
11	Подзакуп "Кочићев збор"	27.410,25	0,00	0,0
12	Закуп станова	0,00	1387,95	-
13	Закуп пољопривредног земљишта	0,00	1.049,35	-
	Укупно на конту 721222 - Приходи од давања у закуп објеката Града	1.515.878,47	1.391.541,80	91,8

Пад реализације прихода од закупа у односу на претходну буџетску годину, последица је примјене скупштинске Одлуке о ослобађању плаћања закупнине (бр. 07-013-81/20), којом се, као помоћ у условима пандемије, ослобађају од плаћања закупнине закупци пословних просторија (а којима је, у складу са Наредбама Кризног штаба, забрањен рад на три мјесеца или је ограничено радно вријеме на два мјесеца, услјед дијеловања пандемије). Приходи од закупа гаража имају тенденцију пада, с обзиром да се сваке године изврши продаја одређеног броја гаража у власништву Града. Такође, у 2020. години, усљед ограничавања јавних окупљања, у оквиру манифестације „Кочићев збор“ није одржано традиционално народно зборованье у Стричићима, те су изнстали приходи од подзакупа по овом основу. Код прихода од закупа кабловске канализације, остварење је за 19% више у односу на 2019. годину.

Одјелјење за финансије је крајем 2017. године преузело послове у вези са фактурисањем закупа пословних простора и гаража и праћењем наплате од Завода за изградњу ад, те су кроз посебан софтвер, системски повезани Одјелјење за локални економски развој и стратешко планирање и Одјелјење за финансије, а повећана је ефикасност наплате, те су смањена ненаплаћена потраживања

по овом основу. Стога су приходи од закупа константно расли (2017/2016 +22%; 2018/2017 +29%; 2019/2018 +18%). Иако је у 2020. години нижа реализација ових прихода у односу на 2019. годину, и даље је остварење значајније у односу на претходни период.

Графикон 11.



Приходи по основу давања у закуп објеката установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, у 2020. години планирани су у износу од 199.600 КМ, док је реализација износила 197.554,14 КМ, што представља:

- извршење од 99% у односу на план,
- за 126.839,13 КМ (или 39%) мање у односу на 2019. годину (324.393,27 КМ).

У 2020. години није било за очекивати остварење нивоа реализације из претходног периода, с обзиром да су због мјера сузбијања ширења вируса, установе радиле у редукованом капацитету, док су средње школе, у периоду „закључавања“, биле затворене. У оквиру оствареног износа за 2020. годину, на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи се 145.648,53 КМ (у 2019.г. - 189.675,98 КМ), док се на приходе ЈУ Бански двор-Културни центар односи 16.352,00 КМ (у 2019.г. - 50.668,80 КМ). Преостали износ реализованих прихода од закупа односи се на приходе од издавања у закуп објеката средњих школа. Битно за истаћи је да је ЈУ СЦ „Борик“ остварио и дио прихода од закупа у оквиру угоститељске дјелатности, што је евидентирано у оквиру фонда 02-фонда прихода по посебним прописима (у износу од 25.774,09 КМ)¹¹.

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 5.000.000 КМ, док је реализација износила 6.944.357,31 КМ¹², што је за:

- реализацију од 38,9% више у односу на план,
- 1,04 милиона КМ (или 13,1%) мање у односу на 2019. годину (7.991.150,87 КМ).

Пад инвестиционих активности у условима пандемије довео је до пада прихода од ренте у односу на прошлу годину, али је ниво реализације превазишао пројекције из ребаланса буџета за 2020. годину. Ови приходи имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (6,4%). На ниво реализације овог прихода позитиван утицај има примјена подзаконских аката из области уређења простора и грађења¹³, којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено

¹¹ Појашњење дато на стр. 29, у оквиру анализе властитих прихода буџетских корисника Града.

¹² У оквиру поменутог износа реализованог у 2020. години, остварено је и 225.551,60 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2019. години: 275.533,14 КМ, у 2018. години: 195.601,24 КМ).

¹³ Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Службени гласник Града Бања Лука“, број 15/14, 8/15, 10/16, 4/17, 8/17 и 2/18), Одлука о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта („Службени гласник

градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

Динамика остварења прихода од земљишне ренте, у периоду 2016. – 2020. године дата је у графикону број 12.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 26.736.300 КМ, а остварени са 27.965.769,58 КМ или 104,6% у односу на план. Ови приходи имају учешће од 25,7% у укупној реализацији прихода. Најзначајније врсте прихода из ове групе кретале су се на нивоу или преко планираних износа. Даље у тексту дају се појашњења реализације по појединим категоријама ове групе прихода.

Табела 8.

(у КМ)

Ред бр.	Приходи	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Инд 5/4	Инд 6/5	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске администрат. таксе	1.499.541,45	1.573.244,29	1.480.551,59	1.290.602,82	105	94	87
2.	Комунална таксе на фирму	3.812.483,41	3.817.317,08	4.071.428,04	3.860.533,51	100	106,7	94,8
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површ.	524.309,55	432.312,45	497.780,43	307.842,52	82,5	115	61,8

Градске административне таксе су за 2020. годину планиране у висини од 1.265.000 КМ, а остварене су у износу од 1.290.602,82 КМ, што представља:

- извршење од 102% у односу на план,
- за 189.948,77 КМ (или 12,8%) мању реализацију у односу на 2019. годину (1.480.551,59 КМ).

Ниже извршење ових прихода углавном је због мањег броја поднесених захтјева, у условима пандемије. У извјештајној години је потпуно изостала наплата таксе за издавање сагласности за рад угоститељских објеката у продуженом радном времену, у периоду од 1 до 6 мјесеци (која износи 1.802 КМ) због затварања и/или ограничавања рада угоститељских објеката. Исто тако, Законом о административним таксама те градском Одлуком о градским административним таксама¹⁴, за један дио тражених списа и радњи утврђено је ослобађање од плаћања такси, што такође утиче на годишње извршење ових прихода.

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 3.305.000 КМ, а реализовани у висини од 3.860.533,51 КМ или:

- 116,8% у односу на план,
- за 0,21 милион КМ (или 5,2%) мање од реализације из 2019. године (4.071.428,04 КМ).

Вишегодишњи тренда раста овог прихода је заустављен у 2020. години, с обзиром на пандемију. Такође, треба нагласити да је једна од мјера за помоћ привреди била и субвенција за комуналну таксу. Одлуком о додјели субвенција за износ комуналне таксе за истицање пословног имена пословним субјектима погођеним кризом изазваном новим вирусом корона (COVID-19) у

Града Бања Лука“, број 11/18 и 13/18) и Одлука о утврђивању основе за обрачун ренте (Службени гласник Града Бања Лука, бр.8/17).

¹⁴ Закон о административним таксама („Сл. гл. РС“, бр. 100/11 и 67/13), Одлука о градским административним таксама („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 26/13, 11/14, 3/15, 39/16 и 26/17).

граду Бања Лука, за мјесец март, април и мај 2020. године, пословни субјекти којима је забрањен рад ослобођени су плаћања таксе за овај период, док су одређени субјекти којима је рад био ограничен или отежан, ослобођени плаћања 50% обавезе.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама планирана са 240.000 КМ, а остварена у износу од 307.842,52 КМ или:

- 128,3% у односу на план,
- за 189.937,91 КМ (или 38,2%) мање у односу на остварење из 2019. године (497.780,43 КМ).

Пад реализације у односу на 2019. годину последица је мањег броја поднесених захтјева за коришћење простора на јавним површинама, у условима пандемије. У наредној табели даје се преглед реализације осталих комуналних и других такса:

Табела 9.

(у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	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	1.025.233,46	1.073.395,04	1.091.110,71	1.122.675,38	104,7	101,7	102,9
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	3.527.110,01	3.735.493,61	3.718.846,64	3.031.397,95	105,9	99,6	81,5
3.	Боравишна такса	217.414,25	246.917,36	294.438,38	123.851,53	113,6	119,2	42
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	90.347,35	112.039,22	101.824,70	148.002,44	124	90,9	145,4

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана је у износу од 1.125.000 КМ, а реализована у износу од 1.122.675,38 КМ, што представља:

- извршење од 99,8% у односу на план,
- за 31.564,67 КМ (или 2,9%) више у односу на реализацију 2019. године (1.091.110,71КМ).

Наведена такса наплаћује се у складу са Одлуком о рекламирању на територији Града Бања Лука („Сл. гласник Града Бања Лука“, бр. 26/13, 04/17 и 24/19). Наставак растућег годишњег тренда реализације, једним дијелом, резултат је већег броја поднесених захтјева.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 2.683.000 КМ, а остварена је у висини од 3.031.397,95 КМ или:

- 113% у односу на план,
- за 687.448,69 КМ (или 18,5%) мање у односу на 2019. годину (3.718.846,64 КМ).

Значајно ниже извршење у поређењу са претходном годином, последица је „затварања“ и ограничења кретања становништва у првој половини 2020. године, изостанка туриста и сл. Ребалансом буџета, који је вршен у условима високог степена неизвјесности фискалних пројекција, овај приход је планиран у складу са песимистичним прогнозама, али је реализација превазишла тадашња очекивања. Такође, важно је и нагласити да је успостављена ефикасна контрола наплате, што последично доводи до високог нивоа реализације ове врсте прихода¹⁵.

¹⁵ Контролу наплате овог прихода врши Одјељење за саобраћај и путеве-Одсјек за паркинге, у складу са Одлуком о безбједности саобраћаја („Службени гласник Града Бања Лука“, број 20/17).

Приходи од боравишне таксе, који су у 2020. години планирани у износу од 120.000 КМ, а остварени у висини од 123.851,53 КМ или:

- 103,2% у односу на план,
- за 170.586,85 КМ (или 58%) мање у односу на реализацију за 2019. годину (294.438,38 КМ).

Пад прихода од боравишне таксе, након вишегодишњег тренда раста је очекиван. Наиме, туризам је дјелатност која је највише погођена пандемијом на глобалном нивоу. Остварена средства трошена су намјенски у оквиру активности Туристичке организације Града у току године (дио неутрошених прихода, преноси се за реализацију у 2021. години).

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 110.000 КМ, а реализована у износу од 148.002,44 КМ или

- 134,5% у односу на план,
- за 46.177,74 КМ (или 45,4%) више у односу на 2019. годину (101.824,70 КМ).

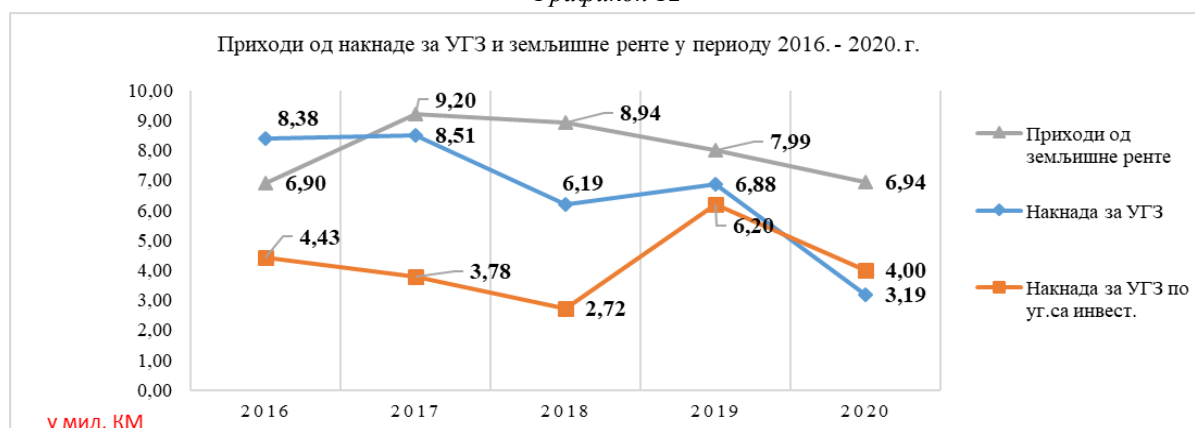
Овај приход нема устаљену динамику реализације.

Накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је у укупном износу од 8.656.000 КМ, а реализована у висини од 7.195.842,48 КМ, од чега се на:

- накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 4 милиона КМ (реализација 3.191.035,08 КМ¹⁶, или 79,8% у односу на план за 2020. г.),
- накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 4,65 милиона КМ (реализација 4.004.807,40 КМ, или 86% у односу на план за 2020. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је 18%, док је учешће у укупним приходима за 2020. годину 6,6%. У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2016. до 2020. године.

Графикон 12



Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, у односу на претходну буџетску годину, накнада за уређење грађевинског земљишта у 2020. години имала је значајно нижу реализацију (за 53,6%, или, за 3,69 милиона КМ). Накнада за уређење грађевинског земљишта по

¹⁶ У оквиру поменутог износа реализованог у 2020. години, остварено је и 322.868,81 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2019. години: 450.762,19 КМ, у 2018. години: 325.924,18 КМ).

уговорима са инвеститорима реализована је за 2,2 милиона КМ мање у односу на 2019. годину. Како евидентирање ове накнаде и њима припадајућих издатака не прати кретање новчаног тока (ради се о књиговодственој категорији прихода и расхода), њихова реализација нема утицај на буџетски резултат.

Пад прихода од земљишне ренте и накнаде за уређење грађевинског земљишта, показатељ је дјеловања кризе изазване пандемијом и на грађевински сектор, који је у протеклој години наставио градњу започетих пројеката из претходног периода, док је реализација нових пројектата пролонгирана.

У наредном графикону приказано је учешће ових прихода у укупним приходима Града, оствареним у периоду 2016.-2020. године.

Графикон 13.



Преглед реализације накнаде за коришћење грађевинског земљишта и коришћење комуналних добара од општег интереса у периоду 2017-2020. године дат је како слиједи:

Табела 10.

(у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за коришћење грађевин. земљ.	395.941,85	226.334,86	156.855,37	112.260,86	57,2	69,3	71,6
2.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	4.000.469,29	4.270.698,16	4.565.169,73	4.231.140,64	106,8	107	92,7

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентирание по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама (накнада за трајно коришћење градског грађевинског земљишта-трајна рента, до 2003. године), планирана је у износу од 125.000 КМ, а реализована у износу од 112.260,86 КМ или:

- 89,8% у односу на план,
- за 44.594,51 КМ (или 28,4%) мање у односу на 2019. годину (156.855,37 КМ).

Нижа реализација ове накнаде је очекивана, с обзиром да се ради о заосталим обавезама, а исти тренд очекује се у наредном периоду.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса планирана је у износу од 3.400.000 КМ, а остварена са 4.231.140,64 КМ¹⁷, односно:

¹⁷ Код ових прихода евидентиран је и износ од 237.610,31 КМ, остварен кроз седам проведених поступака МЛК у 2020. г.

- 124,2% у односу на план,
- за 0,34 милиона КМ (или 7,5%) ниже у односу на 2019. годину (4.565.169,73 КМ).

Након вишегодишњег тренда раста, и овај непорески приход забиљежио је пад реализације, првенствено због пандемије. Ипак, реализација је превазишла пројекције из ребаланса буџета, те је приближна нивоу из 2018. године. Одјелење за финансије ће и даље у сарадњи са Заводом за изградњу предузимати мјере у циљу повећања обухвата обвезника и повећања степена наплате.

Посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, у 2020. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, остварена са 304.287,90 КМ или 117% у односу на план, што је за 44,9% више у односу на 2019. годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, остварена са 359.086,20 КМ (366,4% у односу на план) или за 8,5% мање у односу на 2019. годину. Ова накнада нема устаљену годишњу динамику реализације, с обзиром да иста зависи од продаје шумских дрвних сортимената, на коју корисник шума и шумског земљишта у својини Републике плаћа накнаду у проценту прописаном Законом о шумама;
- концесионе накнаде, реализоване су са 384.282,27 КМ (или 108,4% у односу на план), а што се односи на: накнаде за коришћење минералних сировина (63.493,05 КМ или за 43% мање него у 2019. години); концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса (11.197,81 КМ, што је за 70,7% мање у односу на 2019. годину); те концесионе накнаде за коришћење електроенергетских објеката (309.591,41 КМ или за 56% мање него у 2019. години);
- накнаде за воде, реализоване са 936.304,20 КМ КМ, или 106,4% у односу на план, што је за 7% мање у поређењу са 2019. годином и
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована са 1.823.710,76 КМ, или 110,5% у односу на план, што је за 14,5% мање него у 2019. години.

Реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2020. години, планирана је појединачним програмима потрошње, које је усвојила Скупштина Града и која ће разматрати и одговарајуће извјештаје. Може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2020. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2021. години, путем одговарајућих одлука и у оквиру ребаланса буџета за 2021. годину.

Приходи од пружања јавних услуга (7225), који обухватају:

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

Табела 11.

(у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе	82.511,79	91.065,37	103.419,06	54.848,97	110	113,6	53
2.	Властити приходи буџет. корисника ¹⁸	4.502.567,23	4.239.451,41	4.399.320,96	2.586.435,27	94	103,8	58,8

¹⁸ Исказани износи властитих прихода не обухватају приходе евидентирание у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (ради се о приходима који нису планирани буџетом Града, а реализују се путем рачуна посебних намјена, те се посебно исказују у извјештајима о извршењу буџета), што је образложено даље у тексту.

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) планирани су у износу од 82.000 КМ, а остварени са 54.848,97 КМ, што представља:

- извршење од 66,9% у односу на план,
- 48.570,09 КМ (или 47%) мање у односу на 2019. годину (103.419,06 КМ).

Ови приходи су приходи: за излазак матичара на терен, такса за тужбе или жалбе, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје службених гласника Града и осталог.

Властити приходи буџетских корисника Града (врста прихода 722591) планирани су у износу од 2.300.000 КМ, а извршени са 2.586.435,27 КМ, или:

- 112,5% у односу на план,
- 2,4% од укупно остварених прихода Града у 2020. г.,
- за 1.812.885,69 КМ (или 41,2%) мање у односу на 2019. годину (4.399.320,96 КМ).

Ове приходе остварују буџетски корисници вршењем своје законом и подзаконским актима додијељење дјелатности (партиципација ученика, приходи од реклама, културно-забавних програма и сајмова, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите и сл., боравак дјецe у вртићима и остало).

Реализација ове врсте прихода представља највећи номинални пад појединачног непореског прихода, након накнаде за уређење грађевинског земљишта. То је, прије свега, посљедица пада властитих прихода Центра за предшколско васпитање и образовање (за 1,5 милиона КМ или за 44% у односу на 2019. годину), а због забране рада предшколских институција и/или рада у ограниченом обиму у условима пандемије. Такође, забиљежен је и пад прихода Центра „Заштити ме“, углавном због тога што се дио прихода евидентирао на позицији 7281-приходи од трансакција са другим јединицама власти, због правилне класификације прихода (ради се о приходима од уплата центара за социјални рад из других општина/градова за штићенике који су смјештени у центар).

Посматрано у односу на претходну годину, Центар за социјални рад и средње школе, имале су приближан ниво реализације из 2019. године, док су Бански двор - Културни центар и ЈУ СЦ „Борик“ остварили пад прихода, у складу са ограниченим могућностима вршења дјелатности у условима пандемије.

Код анализе властитих прихода буџетских корисника, битно је истакнути сљедеће:

- приходи по основу давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града, евидентирају се на издвојеној врсти прихода 721222-приходи од закупа,
- реализација једног дијела властитих прихода буџетских корисника врши се путем посебног намјенског рачуна, односно, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима¹⁹.

У складу са претходним, укупно оставрени властити приходи буџетских корисника-потрошачких јединица у 2020. години, дати су у табели која слиједи:

¹⁹ То значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи и издаци појединих корисника нису планирани буџетом Града али се исказују у консолидованим извјештајима о извршењу буџета. Претходно је дозвољено тачком IV Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. годину. Шире образложење ових прихода дато је под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Табела 12.

(у КМ)

Буџетски корисник	Властити приходи-Фонд 01	Приходи од закупа- Фонд 01	Властити приходи-Фонд 02	Приходи од закупа- Фонд 02	УКУПНО	Учешће у укупним приходима корисн.
ЈУ Центар за социјални рад	323.764,42	0,00	0,00	0,00	323.764,42	10,1
ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	1.918.214,14	0,00	0,00	0,00	1.918.214,14	60,1
ЈУ Бански двор - Културни центар	3.076,36	16.352,00	0,00	0,00	19.428,36	0,6
Туристичка организација Града	0,00	0,00	21.118,02	0,00	21.118,02	0,7
Центар за развој пољопривреде и села	0,00	0,00	285.897,81	0,00	285.897,81	9,0
ЈУ СЦ "Борик"	12.178,73	145.648,53	512,18	25.774,09	184.113,53	5,8
Средње школе	329.201,62	35.553,61	75.063,80	0,00	439.819,03	13,8
Укупно:	2.586.435,27	197.554,14	382.591,81	25.774,09	3.192.355,31	100,00

Приходи од новчаних казни (група 723) планирани су у износу од 140.100 КМ, а остварени са 115.438,30 КМ или:

- 82,4% у односу на план,
- за 59.720,97 КМ (или 34%) мање у односу на извршење 2019. године (175.159,27 КМ).

Приходи обухватају остварене приходе по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града (казне за непрописно паркирање и приходи од премјештања возила, заузимање јавне површине, прекорачења радног времена, нарушавање кућног реда, прегласне музике, као и казне по актима Одјељења за инспекцијске послове и сл.). Запослени радници комуналне полиције и инспекције, у 2020. години, били су у значајном обиму у функцији превенције ширења заразе и очувања здравља и заштите становништва, што је умањило наплату ових прихода, али су и мјере ограничења рада и кретања становништва допринијеле мањем броју изречених новчаних казни.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) планирани су у износу од 121.700 КМ, а извршени са 173.207,87 КМ, што представља:

- остварење од 142,3% у односу на план,
- за 55.736,96 КМ (или 47,4%) више у односу на 2019. годину (117.470,91 КМ).

Наведена реализација највећим дијелом односи се на: приходе Центра „Заштити ме“ – дозначене од других центара за социјални рад (83.269,91 КМ – у претходним годинама евидентирано на економском коду 722591); приходе од закупа објеката Града и објеката буџетских корисника, издатих: буџетским корисницима Града (исти ниво власти, у износу од 49.205,60 КМ), корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти, у износу од 34.152,36 КМ).

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2020. годину у висини од 3.069.000,00 КМ, а остварени у износу од 2.418.894,76 КМ или

- 78,8% у односу на план,
- за 472.794,01 КМ (или 16,4%) мање у односу на реализацију 2019. године (2.891.688,77 КМ).

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“ (у 2020. години дозначено 1.961.872,81 КМ), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским поступцима у корист Града (накнада штете), поврат акциза на лож уље код појединих корисника буџета, рефундације за приправнике од Завода за запошљавање, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменути врсту непореских прихода.

У 2019. години, на овој врсти прихода, евидентиране су уплате по споразумима о ревалоризованој накнади за експроприсане некретнине, и регулисању међусобних права и обавеза по спору из ранијег периода, у укупном износу од око 300.000 КМ.

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2020. годину, може се закључити следеће:

- непорески приходи имају учешће у укупно реализованим приходима од 36% (у 2019. години ово учешће износило је 41%);
- реализација непореских прихода (заједно са приходима од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта) у односу на план је већа за 7,3%, а у односу на 2019. годину мања је за 23,4% или за око 12 милиона КМ. Без прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта (што је реалнији показатељ), у односу на 2019. годину забиљежен је пад од 21,8% или мање за 9,8 милиона КМ;
- оваква негативна динамика непореских прихода последица је пада економских и друштвених активности, у условима пандемије;
- потребно је нагласити пад реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта (са 6,88 милиона КМ у 2019. години, на 3,2 милиона КМ у 2020. години), што је у значајној мјери умањило укупну реализацију непореских прихода;
- поред пада накнаде за уређење грађевинског земљишта, велико смањење реализације, посматрано у односу на претходну годину, имали су и приходи буџетских корисника (са 4,4 милиона КМ у 2019. години на 2,5 милиона КМ у 2020. години);
- истовремено, готово сви значајнији непорески приходи (осим поменуте накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода буџетских корисника) остварили су већу реализацију у односу на план за посматрани период. Како је ребаланс буџета у 2020. години извршен само у септембру мјесецу, уз веома опрезно планирање непореских прихода, због пандемије, реализација ових прихода остварена је преко плана. Управо због одлуке да се приходи планирају у складу са песимистичним пројекцијама, избјегнуто је стварање дефицита буџета, те омогућена фискална стабилност у кризној години;
- у текућој 2021. години предузимаће се активности надлежних одјељења Градске управе, на повећању непореских прихода. Наведене активности су: измјене и допуне подзаконских аката Града, ажурно и правовремено достављање опомена дужницима, ширење обухвата обвезника, бољи ниво пружених услуга грађанима, погодности за инвеститоре и предузетнике и сл. Све претходно би се требало провести без повећања стопа и износа накнада и такси;
- реализован је и износ од 382.591,81 КМ властитих прихода (приходи који се евидентријау на врсти прихода 722591), које су поједини корисници буџета наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима и што представља повећање у односу на 2019. годину (326.061,70 КМ).

А.2. Грантови

У 2020. години планирани су грантови из земље и иностранства, са 581.000 КМ, а исти су остварени са 421.396,50 КМ или 72,5% у односу на план. Реализовани грантови највећим дијелом односили су се на:

- дознаку Фонда за заштиту животне средине у износу од 90.000 КМ, за набавку контејнера,
- бесповратна средства ЕБРД за "Водоводни пројекат Бања Лука Фаза 1", у износу од 290.342,96 КМ,

- пројекат „Искориштавање заборављеног јеврејског културног наслеђа – REDISCOVER“, са намјеном финансирања расхода Одјелјења за локални економски развој и стратешко планирање, у износу од 40.608,47 КМ.

Поред претходног, треба нагласити да дио грантова корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2020. години реализовано укупно 417.938,54 КМ). Ови грантови нису планирани буџетом Града, реализују се путем рачуна посебних намјена, те се посебно исказују у извјештајима о извршењу буџета.

А.3. Трансфери између буџетских јединица

"Трансфери између буџетских јединица" по својој намјени представљају донације других буџетских јединица (корисника) истог или другог нивоа власти (држава, ентитет, јединице локалне самоуправе, фондови и др.). Планирани су у износу од 10.136.100 КМ, а остварени у износу од 10.144.724,93 КМ или 100,1% у односу на план. Ови трансфери односе се на:

- средства која дозначава Министарство здравља и социјалне заштите, у складу са Законом о социјалној заштити („Службени гласник Републике Српске", бр. 37/12 и 90/16), остварена у износу од 5.679.034,04 КМ или 101,4% у односу на план. Реализација је виша за 14% посматрано у односу на 2019. годину (4.971.789,27 КМ), због повећања основице за обрачун накнада, као и броја корисника. Ова средства обухватају суфинансирање: накнада по основу права за помоћ и његу другог лица, новчану помоћ као и здравственог осигурања; права на подршку у изједначавању могућности дјецe и омладине са сметњама у развоју; те финансирање једнократних исплата личних инвалиднина, за лица која су категорисана као цивилни инвалиди;
- дознаку ЈУ "Воде Српске" за санацију клизишта у Пријечанима, у износу од 300.000,00 КМ;
- трансфер ентитета за изградњу објекта полицијске станице и МЗ Лауш, у износу од 100.000,00 КМ;
- трансфере по записницима ПУ РС, везаним за поврат и прекњижавање више уплаћених јавних прихода са другим јединицама власти (Република, јединице локалне самоуправе и фондови обавезног социјалног осигурања), планиране у укупном износу од 80.000,00 КМ, а реализоване са 12.113,39 КМ (евиденција се врши по достављеним записницима ПУ РС, у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија, а наведени износ односи се на Градску управу Града);
- дозначени трансфер Фонда солидарности за обнову Републике Српске²⁰, у износу од 4.046.050,00 КМ, а ради се средствима за ублажавање негативних ефеката пандемије на градске финансије (извршен пренос ових средстава са Фонда 05);
- остали трансфери у појединачним мањим износима.

Реализација трансфера у 2020. години је скоро двоструко виша у односу на 2019. годину (за 97%), с обзиром на дозначена средства Фонда солидарности за обнову Републике Српске. Наведена средства ублажила су укупан пад буџетских прихода у 2020. години, те спријечила стварање негативног финансијског резултата у кризној години.

²⁰ Управни одбор Фонда солидарности за обнову Републике Српске је, на сједници одржаној 22.06.2020. године, дао сагласност за расподјелу 30.000.000 КМ помоћи локалним заједницама у Републици Српској. Наведена средства, у складу са утврђеним критеријумима, распоређена су свим локалним заједницама, као помоћ за санирање штете проузроковане појавом новог вируса COVID-19. Трансфер је, према усменој инструкцији Министарства финансија РС, евидентиран на фонду 05, док је пренос средстава са РПН на ЈРТ Града евидентиран у оквиру групе конта 488100-фонд 05/788100-фонд 01.

Б. Примици за нефинансијску имовину

Укупан план примитака за нефинансијску имовину износио је 2.113.700 КМ, док је реализација износила 646.740,73 КМ или:

- 30,6% у односу на план,
- за 80.852,98 КМ (или 14,3%) више у односу на 2019. годину (565.887,75 КМ).

План ових примитака односио се, највећим дијелом, на очекиване примитке од продаје непокретности у новој пословној зони „Јелшинград“. Путем јавног огласа, заинтересованим инвеститорима су понуђене двије парцеле неизграђеног градског грађевинског земљишта у овој пословној зони. Прописано је да се лицитација може одржати само ако у њој учествују два учесника, а за куповину веће парцеле пријавио се један инвеститор, због чега лицитација није успјела. Продаја мање парцеле је реализована, те је по овм основу остварен примитак од 262.000 КМ. У 2021. години ће се поново расписати јавни оглас.

Реализовани примици у 2020. години обухватају:

- примитке за земљиште (8131) – 522.685,06 КМ или 26,1% у односу на план. Од наведеног износа, на продају парцеле у пословној зони „Јелшинград“, односи се 262.000 КМ, док се преостали дио реализованих средстава односи на примитке од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта и парцела на територији Града;
- примитке од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141), планиране у износу од 113.000,00 КМ, а реализоване у износу од 123.395,69 КМ или 109,2% у односу на план (гаража, конструкција Зеленог моста и сл.), док је реализација у 2019. години износила 191.626,76 КМ,
- остали примици у мањим појединачним износима.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2020. годину

Према одредбама члана 93. став (2) Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике „Расходи се признају на обрачунском основу, у периоду у коме је и обавеза настала без обзира да ли је извршено и само плаћање“. Чланом 96. став (4) овог Правилника, прописано је да се издаци за нефинансијску имовину књиговодствено евидентирају „на обрачунском основу, у периоду за који је настала обавеза издатака за нефинансијску имовину, независно од тога да ли је по том основу до краја обрачунског периода дошло до готовинског тока“.

Буџетом Града за 2020. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 138.836.240 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 138.504.770 КМ²¹. **У периоду 01.01.-31.12.2020. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 126.800.215,71 КМ или:**

- 91,5% у односу на план за 2020. годину,
- за 2,3%, односно, 2.898.210,63 КМ више у односу на реализацију у 2019. години (123.902.005,08 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у табели:

²¹ Сви подаци о извршењу расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

Табела 13.

(у КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2020. г.	Реализација 2020. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	101.570.000	96.512.800,07	95
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	36.934.770	30.287.415,64	82
<i>Укупно:</i>	<i>138.504.770</i>	<i>126.800.215,71</i>	<i>91,5</i>

На наведену реализацију буџетских расхода и издатака утицало је сљедеће:

- одобрени оперативни планови потрошње, за поједине квартале текуће године, којима се настојало извршити усклађивање прилива буџетских средстава са потрошњом и стварањем финансијских обавеза на терет буџета;
- смјернице Градоначелника свим корисницима буџета да: редукују све расходе и издатке који нису неопходни, утврде највише приоритете у активностима у текућој години, те да искажу потребе за додатним средствима која су у директној вези са умањењем ефеката пандемије, а у циљу рационалног управљања буџетским средствима за вријеме трајање кризе;
- економска криза узрокована пандемијом COVID-19 као и мјере провођене на сузбијању пандемије, имали су за посљедицу одустајања и/или пролонгирања планираних активности у појединим областима и функцијама Градске управе и нижих буџетских корисника;
- ниже извршење планираних расхода по основу роба и услуга (материјални расходи свих корисника су смањени у дијелу који није био значајан за њихово функционисање), те планираних грантова и трансфера (већи број манифестација које организује Град и активности организација цивилног друштва је отказан или није одржан);
- у планирним износима (око 99%) извршене су дознаке на име социјалне заштите, које се исплаћују из буџета Републике и Града (дознаке код Центра за социјални рад, стипендије, дознаке борацким категоријама и сл.);
- извршени расходи и издаци по судским рјешењима у износу од 3,8 милиона КМ, од чега се 2,28 милиона КМ односило на трошкове судских поступака код накнаде штете, док се 1,5 милиона КМ односило на издатке за изградњу објеката и експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експропријације у протеклом периоду). Поређења ради, у 2019. години расходи и издаци по судским рјешењима износили су 1,16 милиона КМ;
- за субвенције привреди и пољопривреди исплаћено је 2,22 милиона КМ - дозначена су средства, између осталог, с циљем помоћи у превазилажењу пословних потешкоћа у условима пандемије;
- ниже извршење капиталних улагања (класа 51-издаци за нефинансијску имовину), који су реализовани (у оквиру планираног буџета) у износу од 30,3 милиона КМ или мање за 18% у односу на план. Наставак реализације дијела капиталних улагања предвиђен је у 2021. години из неутрошених/пренесених средстава суфицита оставреног до 2019. и претходног периода и емисије обвезница.

Поред анализе реализације по групама расхода и издатака, која је дата даље у тексту, неопходно је сагледати структуру планиране потрошње у смислу замјене извора финансирања, како би се постигла буџетска равнотежа. У том смислу битно је нагласити сљедеће:

• Потрошња из редовних буџетских средстава²², у 2020. години планирана са 122,8 милиона КМ, реализована је у износу од 116,1 милиона КМ, што је умањење у износу од 8,2 милиона КМ или 6,6% у односу на реализацију из 2019. године (124,3 милиона КМ).

Потрошња из редовних буџетских средстава је ребалансом буџета у 2020. години умањена за све пројекте код којих се врши замјена извора финансирања (суфицит или емисија обвезница). Поштујући начела рационалности и штедње, али да се при томе не угрози нормално функционисање и да се извршавају све законске обавезе, код свих корисника буџета извршено је преиспитивање приоритета у потрошњи, те је планирано смањење расхода гдје је било могуће, а проведене су и прерасподјеле у потрошњи.

• Средства расподеле суфицита из ранијих периода²³ планирана су у износу од 8,6 милиона КМ и распоређена су по потрошачким јединицама и посебно су означена (реализовано 6,05 милиона КМ).

• Потрошња из дугорочних задужења планирана је ребалансом буџета за 2020. годину у износу од 19,8 милиона КМ, а односи се на расходе и издатке по сљедећим изворима финансирања:

- средства од емисије хартија од вриједности - обвезница, у износу од 12 милиона КМ²⁴ за финансирање капиталних инвестиција (реализовано 10,6 милиона КМ) и

- кредит ЕБРД за изградњу водоводне и канализационе мреже, у износу од 7,82 милиона КМ (реализовано 5,99 милиона КМ).

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2020. годину у износу од 101.570.000 КМ (након проведених реалокација), а реализовани су у износу од 96.512.800,07 КМ или:

- 95% у односу на план за 2020. годину,
- за 1%, односно, 986.388,71 КМ мање у односу на реализацију у 2019. години (97.499.188,78 КМ).

У наредној табели дата је структура и остварење буџетских расхода у 2019. и 2020. години:

Табела 14

(КМ)

Екон код	Опис	Извршење 2019.г.	План 2020. реалокац.	Извршење 2020. г.	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
411	Расходи за лична примања запослених	38.555.870	39.086.940	38.598.496	98,8	100,1
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	26.999.561	28.811.978	26.253.163	91,1	97,2
413	Расходи финансирања и др. финансијски трошкови	4.387.182	2.924.100	2.864.076	97,9	65,3
414	Субвенције	1.943.329	2.863.310	2.222.111	77,6	114,3
415	Грантови	7.343.155	6.892.180	6.372.417	92,5	86,8
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	14.969.292	16.405.190	16.254.579	99,1	108,6
418	Расходи финанс. и други финанс. трошкови и расходи транс. размјене између или унутар јед вл.	600.785	534.512	459.281	85,9	76,4
419	Расходи по судским рјешењима	922.396	2.309.400	2.280.605	98,8	247,2
41	I Текући расходи	95.721.570	99.827.610	95.304.729	95,5	99,6
48	II Трансфери између или унутар једин. власти	1.777.618	1.421.390	1.208.071	85,0	68,0
**	III Буџетска резерва	0	321.000	0	-	-
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		97.499.188	101.570.000	96.512.800	95,0	99,0

²² Укључујући и краткорочни кредит за привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, реализован у износу од 200.000 КМ.

²³ Суфицит обухвата неутрошена средства суфицита и намјенских средстава из 2017. и 2018. године, као и средства суфицита и неутрошених намјенских средстава по коначном обрачуна за 2019. годину, у складу са Одлуком о распојели утврђеног нераспоређеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. години и из претходног периода.

²⁴ У табеларном прегледу ребаланса буџета пројекти који се финансирају из емисије обвезница посебно су означени.

Поред тога што је значајно умањен оквир буџетских расхода за 2020. годину условио рестрикцију текуће потрошње у извјештајној години (у односу на првобитне пројекције потрошње за 2020. г. и у односу на 2019. г.), било је потребно направити и додатну прерасподјелу приоритета у потрошњи.

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су у износу од 39.086.940 КМ, а исти су реализовани у износу 38.598.496,41 КМ или 98,8% у односу на план. У структури расхода истичу се:

а) расходи за бруто плате, у укупно реализованом износу од 33.811.056,78 КМ (што је више за 1,6% у односу на 2019. годину), који се евидентирају на три економска кода и обухватају:

- расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) - 31.921.475,94 КМ,
- расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) – 980.468,92 КМ,
- издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (економски код 638111-638121) – 909.111,92 КМ.

Укупан број запослених радника, чији су расходи за лична примања финансирани из буџета Града, на дан 31.12.2020. године, био је:

- код Градске управе Града – 795,
- код нижих буџетских корисника – 721.

У табеларном прегледу приказана је реализација расхода за лична примања за 2020. годину (укључујући и класу 6381-издаци за боловања преко 30 дана), у односу на план и у односу на 2019. годину:

Табела 15.

(у КМ)

ОПИС	Извршење 2019. г.	План 2020. са реал.	Извршење 2020. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
4111 -Расходи за бруто плате	31.527.092,31	32.104.030	31.921.475,94	101,3	99,4
4113- расходи за накнаду плате запосл. за вријеме боловања, родит. одсуства и осталих накнада плата	976.433,87	1.093.300	980.468,92	100,4	89,7
6381 - издаци за накнаде плата за родит. одсуство и боловања који се рефунд. од фонда обавезног соц. осигурања	763.273,47	957.810	909.111,92	119,1	94,9
УКУПНО	33.266.799,65	34.155.140	33.811.056,78	101,6	99,0
4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.722.233,00	5.517.910	5.343.527,33	93,4	96,8
4114 -Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	330.110,88	371.700	353.024,22	106,9	95,0
Укупно расходи за ЛП	39.319.143,53	40.044.750	39.507.608,33	100,5	98,7
Укупно извршење расхода и издатака Фонд 01 (без рефинансирања 2019.)	141.894.523	-	142.861.508	-	-
УЧЕШЋЕ (укупно расходи за ЛП / укупно извршење расх. и издатака Фонд 01)	27,7%	-	27,7%		

Виша реализација расхода за бруто плате у односу на 2019. годину, настала је због пријема нових радника код: ЈУ Центар за социјални рад (виша за око 120.000 КМ), због попуне упражњених систематизованих радних мјеста, односно, проширења обима послова, са повећањем броја корисника

права из социјалне заштите, као и увођења новог права – личне инвалиднине; ЈУ Центар за развој и унапређење села (више за око 170.000 КМ), због отварања „Крајишке куће“, те нових радника „Херцеговачке куће“ (отворена у априлу 2019. године, плате за запослене у 2020. години за цијелу годину); ЈУ Бански двор - Културни центар (за око 60.000 КМ), због отварања нових садржаја и простора, у оквиру установе, за додатне културне догађаје у наредном периоду; те пријема одређеног броја радника, због повећања обима посла и замјене за боловања и породилска одсуства, код осталих потрошачких јединица.

б) Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, позиција 4112 (топли оброк, превоз, јубиларне награде, регрес и др.), реализовани у износу од 5.343.527,33 КМ или 96,8% у односу на годишњи план. Реализација ових накнада нижа је за 6,6% у односу на 2019. годину (5.722.233,00 КМ).

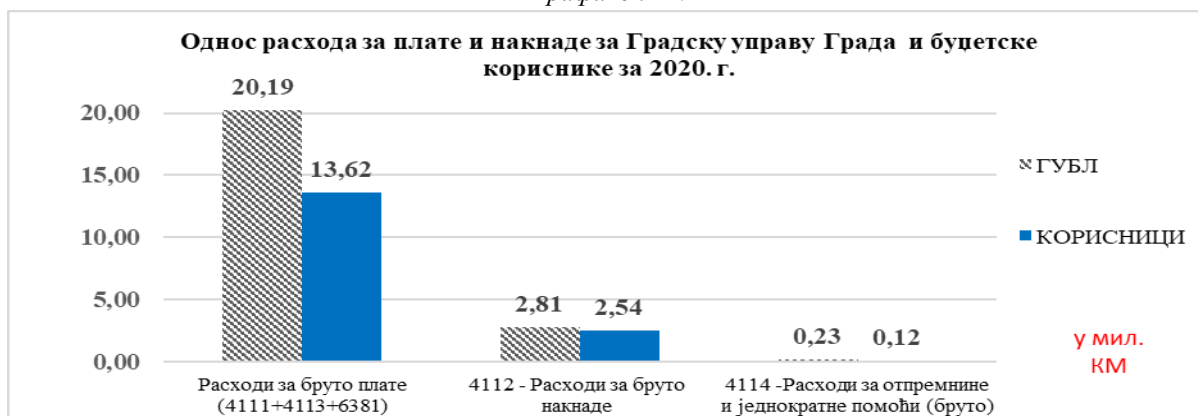
У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 2.806.692,23 КМ (реализација у 2019. години – 3.026.103,44 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 2.536.835,10 КМ (реализација у 2019. години – 2.696.129,56 КМ).

Нижа реализација у односу на претходну буџетску годину, последица је, нижих расхода за топли оброк запослених, што је у вези са епидемиолошком ситуацијом у току године. Наиме, топли оброк се исплаћује за сваки радни дан запосленог. У току 2020. године, због мјера спречавања ширења заразе, донесених од стране републичких и градских органа управе, у појединим периодима био је организован рад запослених од куће, док је од марта до средине маја рад ЈУ „Центра за предшколско васпитање и образовање“ био обустављен. Такође, забиљежен је и пораст одсуства запослених због боловања. За наведене случајеве, запослени нису остварили право на топли оброк, што је узроковало нижу реализацију расхода по овом основу.

в) Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брutto), економски код 4114, реализовани у износу од 353.024,22 КМ (95% у односу на план), што је више за 6,9% од нивоа реализације из 2019. године (330.110,88 КМ). У оквиру ове врсте расхода, реализују се лична примања радника која проистичу из законске регулативе и колективних уговора и то: отпремнине, помоћи у случају смрти члана уже породице и у случају смрти радника (ове помоћи су остварене у већем износу у односу на 2019. годину), помоћ у случају теже болести и инвалидности и др.

У графикону 14 дат је приказ учешћа расхода за лична примања (укључујући расходе за боловања и издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања).

Графикон 14.



Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су у износу од 28.811.978 КМ, а реализовани са 26.253.162,62 КМ или:

- 91,1% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 2,8%, односно, 746.398,58 КМ мање у односу на исти период 2019. године (26.999.561,20 КМ). Однос реализације ове групе расхода у односу на план и претходну буџетску годину приказан је у наредној табели:

Табела 16.

(у КМ)

Екон. код	Опис	Извршење 2019.г.	План 2020. са реалокац.	Извршење 2020.г.	Инд.	Инд.
					5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7
4121	Расходи по основу закупа	451.988	403.750	331.083	82,0	73,3
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспорт. усл.	3.552.356	4.420.490	4.128.213	93,4	116,2
4123	Расходи за режијски материјал	563.809	637.150	548.381	86,1	97,3
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.484.026	1.235.400	842.635	68,2	56,8
4125	Расходи за текуће одржавање	5.047.931	5.878.348	5.579.474	94,9	110,5
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	500.555	394.200	312.508	79,3	62,4
4127	Расходи за стручне услуге	3.400.584	3.478.460	2.947.388	84,7	86,7
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.310.419	9.387.000	8.886.394	94,7	95,4
4129	Остали неklasификовани расходи	2.687.893	2.977.180	2.677.088	89,9	99,6
Расходи по основу коришћења роба и услуга - УКУПНО		26.999.561	28.811.978	26.253.163	91,1	97,2

У оквиру расхода по основу коришћења роба и услуга, у извјештајном периоду, остварени су:

а) Расходи по основу закупа (економски код 4121), планирани у износу од 403.750 КМ, а реализовани у висини од 331.082,64 КМ или:

- 82% у односу на план за 2020. годину,
- за 26,7%, односно, 120.905,39 КМ мање у односу на извршење у 2019. годину (451.988,03КМ).

Реализација расхода односила се на расходе по основу закупа: објеката за потребе одржавања локалних избора и потребе МЗ, репетитора, антена и других објеката (за рад Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ), покретних WC кабина, појединих средњих школа за фискултурне сале, те учионице и управне просторије (Медицинска школа), као и опреме за одржавање културних, туристичких, спортских и других манифестација (у знатно мањем обиму него претходних година). У 2020. години, изостало је (или је значајно редуковано) организовање манифестација од интереса за Град, што је условило пад ове врсте расхода у односу на годину прије избијања пандемије.

б) Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (економски код 4122), планирани у износу од 4.420.490 КМ, а реализовани са 4.128.212,57 КМ или:

- 93,4% у односу на план за 2020. годину,
- за 16,2%, односно, 575.856,86 КМ више у односу на извршење у 2019. г. (3.552.355,71 КМ).

Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног гријања, гревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дезинфекције и дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката, осталих услуга превоза - код свих буџетских корисника/потрошачких јединица.

Раст ове групе трошкова у односу на претходну годину, највећим дијелом односи се на трошкове у вези са спречавањем ширења пандемије COVID-19, у складу са наредбама надлежних органа, а обухвата дезинфекцију и отворених јавних површина (дјечија игралишта, паркови) и градских јавних установа. Средства у износу од око 300.000 КМ за ове намјене, реализована су са потрошачке јединице Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ. Такође, у ванредној ситуацији

обезбијеђене су и услуге бесплатног уговореног превоза за путнике те за здравствене раднике и припаднике МУП-а РС, за шта је издвојено око 146.000 КМ. За услуге превоза панорамским аутобусом на Бањ брдо утрошено је 20.430 КМ, док је за услуге превоза инвалидних лица утрошено 37.017 КМ. У оквиру потрошачке јединице Одјелење за општу управу, реализовано је око 164.000 КМ за поштанске услуге (отпрема рјешења за комуналну накнаду).

в) Расходи за материјал за посебне намјене (економски код 4124) планирани у износу од 1.235.400 КМ, а реализовани у висини од 842.636,99 КМ или:

- 68,2% у односу на план за 2020. годину,
- за 43,2%, односно, 641.391,43 КМ мање у односу на извршење у 2019. г. (1.484.026,42КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање (у 2020. години утрошено 609.923,32 КМ, у 2019. години 1.201.081,18 КМ) и Центра „Заштити ме“ (у 2020. години утрошено 81.525,96 КМ, у 2019. години 96.864,75 КМ), материјала за образовни процес код средњих школа, материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка организације Града), материјала за потребе ватрогасне јединице Града и друго.

Нижа реализација ових расхода у односу на претходну годину, настала је код трошкова набавке хране у ЈУ Центар за предшколско образовање и васпитање, до чега је дошло због затварања вртића и/или рада у ограниченим капацитетима, током 2020. године.

г) Расходи за текуће одржавање (економски код 4125), планирани су са 5.878.348,00 КМ, а реализовани у износу од 5.579.474,01 КМ или:

- 94,9% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 10,5%, односно, 531.542,80 КМ више у односу на извршење у 2019. г. (5.047.931,21 КМ).

У оквиру ових расхода, евидентирано је текуће одржавање: Дома омладине, комуникационе, канцеларијске, расхладне, заштитне, комуналне и друге опреме, возила Градске управе и ПТВЈ, зграда и осталих грађевинских објеката, јавне расвјете, комуналне опреме, сатова и семафора, асфалтних и макадамских саобраћајница, локалних и некатегорисаних путева и мостова, пословних простора и гаража, опреме паркинг простора, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, објеката у Пословној зони "Рамићи", хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника (све код Градске управе), као и одржавање зграда, грађевинских објеката, превозних средстава и канцеларијске опреме, те остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање код спољних буџетских корисника.

Највеће учешће у наведеним расходима имају расходи за текуће одржавање: асфалтних и макадамских саобраћајница (1.798.281,36 КМ), локалних и некатегорисаних путева (1.360.750,54 КМ), семафора и саобраћајне сигнализације (329.103,20 КМ), текуће одржавање у области саобраћаја по хитним интервенцијама у складу са налозима Градоначелника, инспекције и комуналне полиције (378.055,73 КМ), као и текуће одржавање јавне расвјете и комуналних објеката и опреме (821.461,03 КМ, укључујући и хитне интервенције). У поређењу са 2019. годином, расходи за текуће одржавање путне и саобраћајне инфраструктуре виши су за око 0,3 милиона КМ, колико су виши и расходи за одржавање комуналних објеката и опреме, што је утицало на раст реализације укупних расхода за текуће одржавање у 2020. години.

д) Расходи за по основу путовања и смјештаја (економски код 4126), планирани са 394.200 КМ, а реализовани са 312.507,92 КМ или:

- 79,3% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 37,6%, односно, 188.047,61 КМ мање у односу на исти период претходне године (500.555,53 КМ).

Највећи дио расхода по основу путовања и смјештаја односи се на утрошак горива (набавка горива за ватрогасна возила, возила ГУБЛ и набавка горива за остале кориснике буџета). У извјештајном периоду је евидентирана мања потрошња код већине потрошачких јединица, у односу на претходну годину. План ових средстава био је умањен кроз ребаланс буџета, у циљу рационализације трошкова, али и због објективног изостанка службених путовања, у вези са епидемиолошком ситуацијом.

е) Расходи за стручне услуге (економски код 4127), планирани у износу од 3.478.460 КМ, а реализовани у износу од 2.947.387,58 КМ или:

- 84,7% у односу на план за 2020. годину,
- за 13,3%, односно, 453.196,03 КМ мање у односу на ниво реализације из 2019. г. (3.400.583,61 КМ).

У оквиру ових расхода, евидентирају се услуге: поште, платног промета и емисије обвезница, финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, штампања, графичке обраде, копирања и сл., објављивања аката у медијима, рекламе и односа са јавношћу, информисања и медија, нотара и адвоката, геодетско-катастарске, процјенитељске и услуге вјештачења, услуге одржавања рачунарских програма и рачунара (лиценце), научно-истраживачке услуге и израде елабората и пројектне документације, систематски прегледи запослених, накнаде за премјештање возила, функционално одржавање информационог система за наплату и контролу паркирања "SMS4Parking" који се користи за све мобилне оператере на подручју БиХ, мониторинг аероалергеног полена и остале услуге из области комуналне потрошње, монтаже и демонтаже новогодишњих украса, на пословима комуналне накнаде и за израду рјешења за комуналну накнаду, израде детаљног енергетског прегледа за предшколске објекте, спровођење кампање из области безбједности саобраћаја, истраживања у области саобраћаја, надоградња апликације БЛ БУС, у области туристичке промоције Града (укључујући конференцију у области туризма) и код организације мањег броја манифестација од значаја за Град, надзора и контроле за потребе инспекцијских органа и комуналне полиције, Привредне коморе и АПИФ, система противградне заштите, финансирања здравствене заштите спортиста у клубовима, израде студија катастра комуналне инфраструктуре и услуге за друге расходе.

Ребалансом буџета, извршено је редуковање плана већине текућих расхода, како би се омогућило планирање оних који су приоритетни и не могу се пролонгирати. Тако су и расходи за стручне услуге планирани и реализовани у нижем износу у односу на 2019. годину, код већине потрошачких јединица у буџету Града. Нижа реализација је значајнија код потрошачких јединица са којих се финансира организација манифестација од значаја за Град.

ђ) Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине (економски код 4128), планирани у висини од 9.387.000 КМ, а реализовани у износу од 8.886.394,34 КМ или:

- 94,7% у односу на план за 2020. годину,
- за 4,6%, односно, 424.024,33 КМ мање у односу на реализацију у 2019. г. (9.310.418,67 КМ).

Поменута група расхода односи се на

- услуге: одржавања јавних зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта, зимске службе, чишћења зелених површина, одржавање јавне хигијене, уређење водотокова, остале услуге одржавања јавне хигијене, испитивања животне средине, трошкове струје пумпних станица и воде на сеоском подручју и др., те

- трошкове: електричне енергије на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже.

Највеће учешће имају расходи Одјелења за комуналне послове, и то по основу: утрошка електричне расвјете на јавним површинама (2.188.125,11 КМ), одржавања јавне хигијене

(3.428.616,80 KM), услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта (1.791.731,62 KM), уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода (592.540,51 KM, највећим дијелом из намјенских средстава по Закону о водама), те расходи за услуге зимске службе, реализовани код Одјељења за саобраћај и путеве (587.435,16 KM). Нижа реализација ове врсте расхода у односу на 2019. годину, настала је због ниже реализације појединих расхода за одржавање јавних површина, те ниже реализације расхода за услуге зимске службе (у 2020. години, реализација за око 270.000 KM мања у односу на 2019. годину - 864.232,37 KM).

е) *Остали неklasификовани расходи* (економски код 4129), планирани у износу од 2.977.180 KM, а реализовани са 2.677.087,58 KM или:

- 89,9% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 0,4%, односно, 10.805,29 KM мање у односу на 2019. г. (2.687.892,87 KM).

У оквиру ове врсте расхода, евидентирају се бруто накнаде: члановима ГИК-а, скупштинским одборницима, за рад клубова одборника, по уговорима о дјелу (укључујући мртвозорство), награде за најбоље спортисте Града у 2019. г., Савјета за израду Урбанистичког плана Града, првостепених комисија Центра за социјални рад, управних одбора код корисника буџета, остале бруто накнаде; расходи: репрезентације и организације пријема и манифестација, по основу чланарина, непореске накнаде на терет послодавца (порез на непокретности, допринос за професионалну рехабилитацију инвалида), таксе при регистрацији возила, као и стручни испити запослених, котизације за семинаре и стручно усавршавање за запослене.

У 2020. години код потрошачке јединице Градска изборна комисија реализована су средства за провођење локалних избора на територији Града, што је законска обавеза јединице локалне самоуправе. На ставци осталих неklasификованих расхода, за накнаде члановима ГИК и бирачких одбора, те ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора, као и друге расходе у вези са провођењем избора, реализовано је 607.833,31 KM (у 2019. години реализовано око 50.000 KM, по законској обавези финансирања накнада чланова ГИК, у неизборној години).

У извјештајној години, расходи расходи за уговоре о дјелу, репрезентацију и организацију пријема и манифестација, реализовани су у значајно нижим износима у односу на 2019. годину.

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) планирани су у износу од 2.924.100 KM, а исти су реализовани у износу од 2.864.075,51 KM или:

- 97,9% у односу на план,
- за 34,7%, односно, 1.523.106,68 KM мање у односу на претходну годину (4.387.182,19 KM).

Укупни расходи финансирања, обухватају и расходе из групе 4181-Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти, који се односе на извршење камата по ино кредитима које се дозначавају по иностраним кредитима/закљученим споразумима са Министарством финансија РС, а што је приказано у сљедећој табели:

Табела 17.

(у КМ)

Ек. клас./Расходи финансирања у 2019. и 2020. г.	Извршење 2019.	План 2020.	Извршење 2020.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
4131-камата на емитоване обвезнице Града	244.880,27	330.500,00	330.119,52	99,9	85.239,25
4133 -камата за раније одобрена задужења у земљи	2.143.712,89	1.670.000,00	1.629.752,74	97,6	-513.960,15
4133- камата за раније одобрена задуж. у земљи (рефинансирање)	30.140,12	0,00	0,00	-	-30.140,12
4134-камата на примљене зајмове из иностранства	659.361,26	724.000,00	713.387,50	98,5	54.026,24
4137-сервисирање примљених зајмова (интерк. камата и провиз.)	125.789,35	180.000,00	179.539,18	99,7	53.749,83
4137- сервисирање примљених зајмова (рефинансирање)	1.179.801,17	0,00	0,00	-	-1.179.801,17
4181-трошкови између јед. власти по ино кредит.	295.700,86	270.000,00	253.453,96	93,9	-42.246,90
Укупно:	4.679.385,92	3.174.500,00	3.106.252,90	97,9	-1.573.133,02
УКУПНО без рефинансирања:	3.469.444,63	3.174.500,00	3.106.252,90	97,9	-363.191,73

Међутим, ради упоредивости података, неопходно је посматрати расходе финансирања у 2019. години без трошкова по дугорочном задужењу за рефинансирање постојећег дуга (1.209.941,29 КМ). Овако посматрано, редовни расходи финансирања су у извјештајном периоду за 0,36 милиона КМ нижи у односу на 2019. годину.

Субвенције (група 414) су за 2020. годину биле планиране у износу од 2.863.310 КМ, а реализоване у износу од 2.222.111,46 КМ или:

- 77,6% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 14,3%, односно, 278.782,82 КМ више у односу на 2019. годину (1.943.328,64 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2020. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције за:

- повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника, остале субвенције (субвенције као помоћ привреди у условима кризе и одобрене субвенције из 2019. г. које су исплаћене у 2020. г. – око 100.000 КМ) у износу од 399.162,17 КМ,
- камате пословним субјектима у износу од 4.152,02 КМ,
- субвенције за јавни превоз у износу од 696.995,07 КМ,
- камате на предузетничке кредите у износу од 1.732,84 КМ,
- субвенције за воду за најугроженије категорије становништва у износу од 1.009,24 КМ,
- привођење земљишта култури, у износу од 229.571,90 КМ,
- подстицајна средства за развој пољопривреде и пројекте у пољопривреди у износу од 889.488,22 КМ.

У 2020. години, субвенције са намјеном повећања продуктивности и конкурентности привредника и предузетника, реализоване су у мањем износу у односу на претходне буџетске године, с обзиром да се појавила потреба да се обезбиједи други вид помоћи за привредне субјекте којима је, током пандемије, био забрањен или ограничен рад. У вези са претходним, од стране Скупштине Града Бања Лука одобрено је пакет мјера као финансијску помоћ из буџета Града, што је обухватало исплате сљедећих субвенција:

- комуналне таксе за истицање пословног имена (реализовано 246.515,29 КМ),
- накнаде за заузимање јавне површине (реализовано 53.156,50 КМ),
- редовне камате на кредите (реализовано 4.152,02 КМ – било планирано 0,5 милиона КМ).

Према томе, укупна реализација претходно наведених субвенција, које су имале превасходну намјену санирања посљедица пандемије код привредних субјеката на подручју Града су у износу од око 0,3 милиона КМ. Најниже оставрење има позиција „Субвенције на редовне камате на кредите“,

која је била планирана са 0,5 милиона КМ, али није исказан већи интерес привредних субјеката за њено коришћење.

Субвенције за јавни превоз реализоване су на основу одлука Скупштине Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 28/20 и 32/20), а у циљу превазилажења негативних посљедица које су изазване пандемијом. Ове субвенције реализоване су у укупном износу од 696.995,07 КМ, од чега се на субвенције за ђачке мјесечне карте односило 250.000,00 КМ (средства дозначена превозницима, за мјесеце: септембар - децембар 2020. године), а на директне субвенције привредним субјектима који обављају јавни превоз путника се односило 446.995,07 КМ.

Грантови (група 415) планирани у износу од 6.892.180 КМ, реализовани са 6.372.417,28 КМ или:

- 92,5% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 13,2%, односно, 970.737,35 КМ мање у односу на 2019. годину (7.343.154,63 КМ).

До ниже реализације грантова, у односу на претходну буџетску годину, дошло је због одустајања од великог броја пројеката и манифестација, који су се требали реализовати у 2020. години. С друге стране треба имати у виду, да су дознаке Дому здравља износиле 1,17 милион КМ, што је за 0,36 милиона КМ више у односу на 2019. годину, односно, за 0,74 милиона КМ у односу на 2018. годину.

Најзначајнија издвајања у 2020. години су се односила на даље побројане одобрене и дозначене грантове за:

- функционисање политичких партија (322.794,82 КМ),
- покровитељства и спонзорства (24.250,00 КМ),
- хитне случајеве угрожености и др. (грантови појединцима 9.348,15 КМ),
- санацију штета од елементарних непогода (грантови појединцима 46.244,29 КМ),
- рад борачких организација (210.196,00 КМ),
- пројекте и програме борачких и других организација (254.950,00 КМ),
- финансирање фондације „Иновациони центар“ (21.250,00 КМ),
- финансирање прикључака на 4 новоизграђена индивидуална објекта на јавну инфраструктуру (15.526,50 КМ),
- ЈПШ „Шуме РС“ а.д. Соколац-шумско газдинство „Бања Лука“, за вршење стручно-техничких послова у шумама посебне намјене (41.626,96 КМ),
- област културе и туризма: аматеризам, организације и удружења, манифестације (369.757,32 КМ),
- социјалну заштиту: удружења из ове области, хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (554.315,72 КМ),
- удружења грађана (укупно 323.933,00 КМ: за пројектне и друге активности 98.100,00 КМ, националне мањине 76.033,00 КМ, цркве, вјерске заједнице, установе 149.800 КМ);
- образовање (укупно 144.797,33 КМ): ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука" (117.597,33 КМ), дознаке студентским организацијама, појединцима (додјела светосавских награда и једнократних помоћи ученицима и студентима) и осталим удружењима из ове области;
- здравствену заштиту, у износу од 1.182.199,10 КМ (реализација 2019. г. 820.300,00 КМ, реализација у 2018. г. 442.000,00 КМ) и то за:
 - организације и удружења из ове области (13.000,00 КМ) и
 - ЈЗУ „Дом здравља“ укупно 1.169.199,10, (494.200,00 КМ за текући грант + 299.999,10 КМ за превентивне здравствене прегледе становништва + 375.000 капитални грант);

- омладинске организације и организације за младе (66.104,42 KM) и грантови појединцима (3.200,00 KM);
- програмске активности спортских организација, у износу од 1.240.633,60 KM;
- Олимпијски базен (1.130.266,00 KM);
- пројекат „Спорт у школе“ и остали пројекти (38.089,00 KM),
- развој пливачког и ватерполо спорта, (41.122,00 KM),
- спортске организације лица са инвалидитетом (110.951,90 KM),
- учешће спортских организација на међународним такмичењима (57.500,00 KM),
- манифестације код ПЈ ТОБЛ (4.900,00 KM),
- суфинансирање пројеката од интереса за Град, код ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“ (111.420,44 KM).

У наредној табели приказана је структура међународних пројеката за које је обезбјеђено суфинансирање из буџета:

Табела 18. (у KM)

Назив	План 2020. г.	Извршено	Намјена
Суфинансирање пројеката од интереса за Град - Одј. за ЛЕР и стратешко планирање	140.500	111.420,44	Смањење ризика од катастрофа за одрживи развој у Босни и Херцеговини - Развојног програма Уједињених нација –UNDP (10.000,00 KM)
			Одрживи повратак и интеграција расељених лица и избјеглица у Босни и Херцеговини, Црној Гори и Србији - Catholic Relief Services BiH – CRS/ додјела економске и социјалне помоћи за 14 повратничких и расељених породица у Граду (11.420,44 KM)
			Градови будућности у Босни и Херцеговини - Развојни програм уједињених нација – UNDP/ сарадња и реализација пројеката у области паметних градова и дигиталне трансф. (90.000,00 KM)

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 16.405.190 KM, а реализоване са 16.254.579,35 KM или:

- 99,1% у односу на план,
- за 8,6%, односно, 1.285.187,10 KM више у односу на претходну годину (14.969.292,25 KM).

У 2020. години, издвајања за дознаке појединцима била су, највећим дијелом, за:

- трошкове легализације изграђених објеката (24.276,70 KM),
- борачко инвалидску заштиту - за лијечење и рехабилитацију (464.050,00 KM),
- стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (243.000 KM),
- појединце-набавка учбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце, дјецу из хранитељских породица и породица Рома; једнократне новчане помоћи породицама са четворо и више дјеце; подршка пројектима за избјегла и расељена лица (28.042,06 KM),
- збрињавање жртава насиља у породици - сигурне куће (42.101,72 KM),
- област образовања-стипендије ученицима и студентима (1.352.550,00 KM),
- појединце у области спорта (38.300,00 KM),
- подршку пронаталитетној политици (57.447,50 KM),
- социјално угоржене грађане које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад (14.004.811,37 KM; у 2019.г. 12.646.423,99 KM).

Износ дознака грађанима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад приказана је у табели која слиједи. Подаци обухватају и дознаке институцијама обавезног социјалног осигурања, које су реализоване у оквиру позиције трансфера фондовима обавезног социјалног осигурања (код Центра за социјални рад, позиција 487), у износу од 453.005,50

КМ, које, у својој суштини, имају карактер социјалних дознака грађанима, што даје укупан износ од 14.457.817 КМ:

Табела 19.

(у КМ)

Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града и РС-Центар за социјални рад	2016	2017	2018	2019	2020	Укупно период 2016-2020
Град	6.938.016	7.520.984	7.631.884	8.123.557	8.776.274	38.990.715
РС (трансфер Министарство здравља и соц. заштите) ²⁵	3.572.568	3.686.942	4.182.904	4.971.073	5.681.543	22.095.030
Укупно	10.510.585	11.207.926	11.814.789	13.094.629	14.457.817	61.085.746

На основу презентованих података у табели и графикону, видљиво је да издвајања за социјалну заштиту расту из године у годину, како номинално, тако и процентуално.

Графикон 15.



*Напомена: 2019. година посматра се без рефинансирања дугорочних дугова Града, како би се добио упоредив податак са осталим годинама.

Разлози повећања исплаћених дознака појединцима су сљедећи:

- обим већине права, сваке године, утврђује као проценат у односу на просјечну нето плату остварену у Републици Српској у претходној години, која континуирано расте (2016. г. - 836 КМ; 2020. г. - 956 КМ),
- у 2020. години, дозначени су пакети помоћи социјално угроженим категоријама становништва (прехранбеним и хигијенским производима за потребе корисника Центра), у периоду проглашења ванредне ситуације и затварања, у износу од 365.000 КМ,
- повећање броја корисника (нарочито, код остваривања права на „Додатак за његу и помоћ другог лица“, као и права на „Смјештај у установе и хранитељске породице“),
- увођење нових права - у другом дијелу 2018. године уведено је ново право на личну инвалиднину које се у потпуности финансира из буџета Републике.

²⁵ Министарство здравља и социјалне заштите РС дозначава трансфер јединицама ЛС у РС, на име исплате појединих правно-новчаних давања (право на новчану помоћ, право на додатак за помоћ и његу другог лица, право на здравствено осигурање) за кориснике права из Закона о социјалној заштити (Република учествује са 50% у суфинансирању) као и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјецe и омладине са сметњама у развоју и на име исплате личне инвалиднине, као права које је уведено крајем 2018. године (финансирање у потпуности од стране Републике).

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2020. годину планирани су у износу од 534.512 КМ, а остварени са 459.281,42 КМ или:

- 85,9% у односу на план,
- за 23,6%, односно, 141.503,89 КМ мање у односу на 2019. годину (600.785,31 КМ).

Поменута група расхода односи се на расходе произашле из трансакција између различитих јединица власти или унутар исте јединице власти (по основу трансакција размјене роба и вршења услуга), а односе се на плаћања према републичким институцијама (нпр.: судови, МУП и сл.), као и сва друга плаћања према буџетским корисницима који су обухваћени рјешењем Министарства финансија РС о бројчаним ознакама корисника буџета РС и градова/општина.

Посматрано по структури, у оквиру групе **4181-Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти**, евидентирано је и извршење камата по ино кредитима које се дозначавају по иностраним кредитима/закљученим споразумима са Министарством финансија РС (евидентирано у износу од 253.453,96 КМ код ПЈ „Остала буџетска потрошња“).

У оквиру групе **4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти**, евидентирани су, између осталих, расходи: Одсјека за правна питања и прописе за услуге судова (10.275 КМ); по основу закупа Музеја савремене умјетности РС (68.211,00 КМ), услуга „Казнено поправниог завода“ Бања Лука, за редовно одржавање пословних простора и гаража Града (45.400,50 КМ); накнаде МУП-у за асистенцију при укаљању непрописно паркираних возила (20.432,50 КМ).

У оквиру групе **4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти** (51.302,96 КМ), евидентирани су, највећим дијелом, трошкови које потрошачке јединице буџета Града плаћају за коришћење закупа објеката који су у власништву Града или других корисника градског буџета (закуп пословних простора за рад корисника, те спортске дворане).

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2020. години, планирани су у износу од 2.309.400 КМ, а реализовани у износу од 2.280.604,85 КМ или:

- 98,8% у односу на план,
- за 147,2%, односно, за 1.358.208,78 КМ више у односу на претходну буџетску годину (922.396,07 КМ).

Треба имати у виду да се ова група расхода не може адекватно планирати, јер су великом степену неизвјесни исходи судских спорова како са становишта рокова, тако и са становишта вриједности. Наведена реализација односи се на расходе као што су: главница и камата по судским рјешењима, адвокатске, правне и остале расходе везане за судска извршна рјешења.

Поред претходно поменутих трошкова по извршеним судским рјешењима, евидентирани су и издаци, у износу од 1.508.591,70 КМ, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве, што се односи на:

- 1.208.591,57 КМ издатака за експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експропријације у протеклом периоду), што је евидентирано у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, и

- 300.000,13 КМ за изградњу објеката по извршним судским рјешењима (проведене активности у протеклом периоду), што је исказано на позицијама 5111-Издаци за изградњу зграда и објеката по судским рјешењима.

Према томе, укупни расходи и издаци по извршним судским рјешењима у 2020. години су у износу од 3.789.196,55 КМ, што је више за око 2,2 милиона КМ у односу на 2019. годину.

Трансфери између и унутар јединица власти (група 48) - исказују се дознаке према буџету или буџетским корисницима других или истих јединица власти (држава, ентитет, јединице локалне самоуправе, фондови обавезног социјалног осигурања, корисници буџета Града) које имају за циљ да

помогну у обављању редовних активности или специфичне групе активности (пројекта) примаоца дознаке. Укупни трансфери били су планирани у 2020. години у износу од 1.421.390 КМ, а реализовани у износу од 1.208.071,17 КМ или 85% у односу на план. У стурктури ових расхода истичу се:

а) Трансфери између различитих јединица власти (група 487), који су у периоду 01.01.-31.12.2020. године, реализовани са 1.200.881,39 КМ. У оквиру овог износа, реализовани су:

а.1.) *трансфери ентитету* (план 818.340 КМ, утрошено 623.412,79 КМ) за потребе:

- провођења бирачког процеса (дознаке према основним школама за организацију бирачких мјеста - 17.585,00 КМ),
- учешћа у хуманитарној акцији „С љубављу храбрим срцима“ (10.000 КМ),
- рада и функционисања музеја и библиотека (55.500,00 КМ),
- реализације календара културних манифестација (16.900,00 КМ, дознаке републичким установама културе),
- пројекат у складу са стратегијом културе (17.500,00 КМ, дознаке републичким установама културе),
- санације објеката основних школа и других дознака основним школама, из планираних средстава Одјелења за образовање, здравство, омладину и спорт“ (148.187,83 КМ):
 - продужени боравак за 20 школа - 7.350 КМ,
 - општинска такмичења - 4.460,60 КМ,
 - ОШ „Алекса Шантић“ - столарија и фасада – 51.702,48 КМ,
 - ОШ „Свети Сава“ ПШ Павловац – санација – 49.776,19 КМ,
 - ОШ „Свети Сава“ – санација столарије из донације Владе Јапана, плаћен ПДВ; опремање учионица - 23.781,61 КМ,
 - средства за опремање других основних школа, у просталом износу,
- изградње и санације основних школа, из планираних средстава Одјелења за комуналне послове - Инвестиције (128.309,73 КМ, од чега се 107.085,93 КМ односило на потребне дозволе за доградњу ОШ „С. Сава“ Лауш),
- пројекта „Мале олимпијске игре РС“ (6.931,00 КМ),
- редовног функционисања ЈУ „Средњошколски дом“ (73.500,00 КМ),
- поврата средстава републичким буџетским корисницима по записницима ПУ РС (138.539,37 КМ),
- других дознака, у мањим износима, корисницима буџета другог нивоа власти.

а.2.) *трансфери јединицама локалне самоуправе* (план 83.500 КМ, утрошено 83.179,99 КМ) – који се односе на дозначена средства по записницима ПУ РС за прекњижавање и поврате више или погрешно уплаћених јавних прихода;

а.3.) *трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања*, реализовани са 494.288,61 КМ (453.005,50 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца, 10.063,07 КМ по записницима ПУ РС, док је износ од 31.220,04 КМ дозначен Фонду солидарности за дијагностицирање и лијечење обољења, стања и повреда дјете у иностранству).

б) Трансфери унутар исте јединице власти (група 488) реализовани су у износу од 7.189,78 КМ, а што се односи на међусобне дознаке корисника градског буџета за реализацију заједничких пројеката и других заједничких активности (огранизација бирачког процеса-дознаке средњим

школама; дознака Центра за развој пољопривреде и села Пољопривредној школи у износу од 6.000 КМ за суфинансирање набавке сјемена и хемијских заштитних средстава; и друге дознаке).

Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања

Издаци за нефинансијску имовину (класа 5 - капитална улагања) планирани су у износу од 36.934.770 КМ, а реализовани у износу од 30.287.415,64 КМ, што представља:

- 82% у односу на план,
- за 3,9 милиона КМ или 14,7% више у односу на 2019. годину (26.402.816,30 КМ).

И поред пандемије реализована су капитална улагања у износу од 30,3 милиона КМ, што је било значајно за одржавање привредних активности на територији града. Због пада прихода, средства за реализацију капиталних улагања, у 2020. години, обезбијеђена су супституцијом извора финансирања, првенствено, кроз емисију обвезница и из расподеле суфицита из претходног периода, а дијелом и из трансфера Фонда солидарности. Дио капиталних пројеката који је остао нереализован у 2020. години, а који се финансирао из емисије обвезница и расподеле суфицита, планиран је у 2021. години.

Издаци за нефинансијску имовину евидентирани су у оквиру више економских кодова и код различитих потрошачких јединица, што ће се образложити даље у тексту.

У оквиру **издатка за произведену сталну имовину (група 511)** евидентирани су сљедећи издаци: изградња (економски код 5111), реконструкција и инвестиционо одржавање објеката (5112), набавка и одржавање опреме (5113 и 5114); набавка биолошке имовине (5115), инвестиционе (5116) и нематеријалне произведене имовине (5117). Ови издаци реализовани су у износу од 24.149.388,39 КМ (реализација у 2019. години 19.790.234,89 КМ; у 2018. години 21.371.714,45 КМ). Даље у тексту дата је детаљнија структура ових издатака реализованих за 2020. годину:

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (економски код 5111; утрошено 15.775.231,66 КМ), а пратећи по потрошачким јединицама како је дато у табели буџета, односе се на изградњу:

- надстрешница за заштиту становиштва, објекта и дијела приступне саобраћајнице за магацински простор и сл., те остала улагања Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ (220.475,52 КМ),
- у пословној зони „Рамићи-Бања Лука“ (143.432,48 КМ, радови на инфраструктури-вањско уређење),
- у оквиру пројекта БиХ6 (273.239,41 КМ) - „Државни пројекат стамбеног збрињавања у оквиру Регионалног стамбеног програма“ - плаћање накнаде за уређење грађевинског земљишта и једнократне ренте,
- водоводне и канализационе мреже (6.509.299,06 КМ), и то: из намјенских средстава по закону о водама (154.616,55 КМ), из средстава кредита и гранта ЕБРД-пројекат „Вода 1“ и Вода 2“ (6.354.682,51 КМ),
- јавне расвјете (66.763,15 КМ),
- објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (1.486.475,90 КМ),
- по основу судског извршног рјешења (277.751,80 КМ, из претходног периода),
- комуналних објеката (408.998,89 КМ, од чега из средстава емисије обвезница 169.710,79 КМ),

- дјечијих вртића (1.017.453,46 КМ, од чега из емисије обвезница 965.985,79 КМ),
- објеката МЗ и МК (286.517,39 КМ) и објекта полицијске станице и МЗ Лауш (100.000 КМ, средства Владе РС),
- спортских објеката (1.266.417,22 КМ, од чега из емисије обвезница 1,1 милион КМ),
- вреловода (134.415,16 КМ),
- саобраћајница и мостова (3.351.164,90 КМ, што се односило, највећим дијелом, на изградњу Шарговачке улице-друга фаза, саобраћајнице „Паралела“ на Лаушу и моста у Српским Топлицама),
- тениског терена (150.000 КМ – учешће Града),
- стаза око језера „Мањача“ и пројекат Водовод „Бањица“ (55.703,22 КМ, код Центра за развој пољопривреде и села).

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (економски код 5112, утрошено 5.207.046,94 КМ), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање:

- адаптација атомског склоништа од стране Одсеја за послове цивилне заштите и ПТВЈ (7.020 КМ, израда пројекта),
- кућа у насељу Даљка и Вртаче (17.947,80 КМ, израда документације за легализацију),
- објеката у пословној зони „Рамићи-Бања Лука“ (49.434 КМ),
- јавне расвјете (199.980,79 КМ),
- спортских објеката (64.929,15 КМ из средстава емисије обвезница),
- друштвених домова (234.682,61 КМ, од чега из средстава обвезница 216.454,21 КМ),
- објеката дјечијих вртића (358.569,34 КМ код Одјељења за комуналне послове и 12.600 КМ код Центра за предшколско васпитање и образовање),
- градских саобраћајница и мостова (2.209.838,05 КМ, од чега из емисије обвезница 1.569.838,05 КМ и из средстава трансфера ЈУ „Воде Српске“ 300.000 КМ) и локалних и некатегорисаних путева (1.823.517,15 КМ, од чега из емисије обвезница 1.754.517,15 КМ),
- расвјете, ограда, уређење плаже и стазе-језеро „Мањача“ (28.846,50 КМ), код Центра за развој пољопривреде и села,
- поплавленог простора (34.483,66 КМ), код Банског двора,
- простора Музеја спорта и за друге реконструкције (25.565,17 КМ) код СЦ „Борик“,
- столарије и мокрих чворова (83.176,70 КМ) код Електротехничке школе „Никола Тесла“,
- објекта Пољопривредне школе (43.496,02 КМ) и
- дијела објекта Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора (12.960 КМ).

Издаци за набавку постројења и опреме (економски код 5113, утрошено 2.333.709,64 КМ), односе се на набавку:

- рачунарске, канцеларијске и друге опреме за Градску управу (237.342,43 КМ, дијелом из емисије обвезница),
- ватрогасних специјалних возила и опреме, набавка опреме за јединице цивилне заштите и ПТВЈ (674.259,99 КМ, набавка: репетитора, опреме за магацин, батеријског алата, инвентара за ватрогасне домове, возила, опреме за обуку штаба за ванредне ситуације и специјализованих јединица, специјалног развалног и батеријског алата и сл.),
- противпожарних ормара у пословној зони „Рамићи-Бања Лука“ (6.935,17 КМ);
- комуналне опреме (523.938,36 КМ),

- опреме за дјечије вртиће (319.493,07 КМ²⁶ из средстава емисије обвезница код Одјељења за комуналне послове и 63.759,91 КМ код Центра за предшколско васпитање и образовање),
- сабораћајне сигнализације (186.028,83 КМ),
- теретана у природи (45.494,28 КМ, изграђене теретане у Борику, Пријечанима и Побрђу),
- опреме код више буџетских корисника: Центар за социјални рад (18.992,45 КМ, највећим дијелом, набавка рачунарске опреме), Бански двор (14.014,96 КМ, рачунарска опрема, опремање просторија за догађаје из области културе и сл.), Туристичке организације Града (1.905,78 КМ), Градске развојне агенције (6.845,49 КМ), Центра за развој пољопривреде и села (149.999,03 КМ, видео надзор „Крајишка кућа“ и језеро „Мањача“, набавка путничког возила, чамца, пољопривредне и рачунарске опреме), СЦ Борик (42.753,69 КМ, рачунарска опрема, тв опрема, канцеларијски намјештај, озвучење, витрина за Музеј спорта и сл.), средњих школа (41.680,70 КМ, рачунари, канцеларијски намјештај и друга опрема).

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (економски код 5114), утрошено је 40.765,16 КМ.

Издаци за биолошку имовину (економски код 5115, утрошено 99.610,70 КМ), односе се на садњу нових стабала те занављање уништених стабала и травњака (Одјељење за комуналне послове).

Издаци за инвестициону имовину (економски код 5116, утрошено 1.931,88 КМ), односе се на реализоване издатке ПЈ Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање, за прибављање електроенергетских сагласности за пословне просторе у власништву Града (како би се омогућило издавање у закуп).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (економски код 5117, утрошено 691.092,41 КМ), односе се највећим дијелом на:

- израду регулационих планова, идејно-архитектонско-урбанистичких рјешења, студија, ревизије регулационих планова и остале документације у области просторног уређења, те конкурси за израду идејних рјешења (127.491,28 КМ),
- израду Урбанистичког плана града Бања Лука (142.000 КМ),
- израду УТУ, документације, елабората и других трошкова везаних за пословну зону „Јелшинград“ и „Рамићи-Бања Лука“, по пројекту БиХ6, те других елабората, услуга техничког пријема, стручног надзора, накнада и сл. за потребе Одјељења за ЛЕР и стратешко планирање (27.028,56 КМ),
- припрему урбанистичке и пројектне документације, код Одјељења за комуналне послове (водоводи, канализације, вртићи, дјечија игралишта, чесме, фонтане, вреловод, ревизије документације и др. - 259.565,65 КМ) и Одјељења за саобраћај и путеве (израда елабората, пројеката за сабораћајнице и др. - 128.707,52 КМ).

Издаци за драгоцености (група 512) планирани су у износу од 1.840,00 КМ, а реализовани са 1.832,22 КМ (трошак урамљивања слика насталих на сликарској колонији „Змијање 2019“).

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 5.818.160 КМ, а реализовани са 5.096.348,72 КМ или 87,6% у односу на план, а иста се односила на *издатке за прибављање земљишта* (економски код 5131) и то за:

²⁶ Дио ситне опреме и инвентара за нове објекте вртића, који су отворени у 2020. години, реализован је у износу од 135.921,55 КМ, што је евидентирано на позицији 5161 код Одјељења за комуналне послове.

- потребе изградње инфраструктурних објеката (област комуналних послова 31.790,65 КМ; област саобраћаја 1.074.999,85 КМ),
- експропријације по судским извршним рјешењима (проведене експропријације из претходног периода: из области комуналних послова 762.491,50 КМ, из области саобраћаја 446.100,07 КМ),
- по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (2.515.166,65 КМ),
- пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма (265.800 КМ, рјешавање имовинских односа).

Нижа реализације ове групе издатака резултат је нижег извршења позиције издатака по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, која је реализована са 80% у односу на план (3.156.000 КМ).

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516)

планирани су у износу од 1.047.880 КМ, а остварени са 939.846,31 КМ или 89,7% у односу на план, а што обухвата:

- залиха за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ (205.269,35 КМ, гуме за специјална возила, заштитне рукавице, маске, вреће, униформе и други материјал опште намјене за потребе овог одсјека, као и материјално техничка средства за потребе бирачких одбора и сл.),
- код Службе заједничких послова (6.402,85 КМ),
- соли за зимску службу, код Одјељења за саобраћај и путеве (399.539,21 КМ),
- ситне опреме и инвентара за нове објекте вртића који су отворени у 2020. години, код Одјељења за комуналне послове (135.921,55 КМ),
- залиха: материјала, репроматеријала, нафтних деривата, сјеменског материјала, ђубрива, заштитних средстава и сл. за потребе РЕЦ „Мањача“, код Центра за развој пољопривреде и села (179.799,82 КМ),
- залиха за потребе Пољопривредне школе (4.990,51 КМ) и СЦ „Борик“ (5.687,28 КМ, материјал за рад угоститељског објекта и набавка униформи).

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518)

планирани су у износу од 100.000 КМ, колико је и реализовано у 2020. години. Поменута улагања представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то код Центра за развој пољопривреде и села (реконструкција пословног простора „Крајишка кућа“ у износу од 96.926,90 КМ и ладара на језеру „Мањача“ у износу од 3.073,10 КМ).

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину битно за истаћи је и сљедеће:

- издаци за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака планираног буџета (Фонд 01) износила су, као што је већ наведено, 30,3 милиона КМ,
- поред претходно наведених улагања у оквиру Фонда 01, улагања у капиталну имовину вршено је из средстава Фонда 02 (из властитих прихода буџетских корисника), Фонда 03 (остварених донација), Фонда 04 (средстава сукцесије и приватизације, односно других нивоа власти) и Фонда 05 (фонда посебних пројеката), што је појашњено у дијелу извјештаја у тачки 3.2. Остали приходи и примици и расходи и издаци,
- у оквиру фондова 02 до 05 укупни издаци за капитална улагања су остварени у износу од 3,76 милиона КМ - највећим дијелом односио се на улагања у:
 - изградњу саобраћајнице на дионици од УКЦ Бања Лука до Карађорђевој улици (тзв. „Паралела“), што се финансира из средстава Владе РС, у износу од 2,14 милиона КМ,

- санацију и опремање Пољопривредне школе, што се финансирао из средстава Владе РС, односно, из средстава приватизације и сукцесије (escrow рачун), у износу од 0,28 милиона КМ,
- реконструкцију дјечијих вртића „Невен“ и „Наша дјеца“ (пројекти енергетске ефикасности WB-IBRD), у износу од 0,39 милиона КМ (заједно са издацима за пдв – укупно утрошено 0,4 милиона КМ),
- реконструкцију објеката коју је извршио Центар за развој пољопривреде и села (14.950,46 КМ) и Пољопривредне школе (8.095,01 КМ) из властитих средстава,
- набавку опреме, коју су корисници реализовали из средстава донација, у износу од 0,29 милиона КМ,
- издатке за набавку залиха материјала за рад појединих корисника (Центар за развој пољопривреде и села, СЦ Борик, Пољопривредна школа, Угоститељска школа) у износу од 0,54 милиона КМ, из властитих средстава.

Према томе, укупни капитални издаци из свих извора финансирања (по свим фондовима) у 2020. години износили су 34 милиона КМ.

У наредном графикону приказани су издаци за нефинансијску имовину-капитална улагања из планираног буџета Града (фонд 01) и осталих прихода и примитака (фонд 02 – 05), у периоду од 2014. до 2020. године, као и план за 2021. годину.

Графикон 16.



Евидентно је да континуирано расту издаци за капитална улагања. Просјечан износ реализованих капиталних улагања у посматраном периоду 2016 – 2020. година, износи 26,6 милиона КМ. За 2021. годину планирано је (у оквиру фонда 01) 29,5 милиона КМ, што је за 11% више од наведеног просјека. Очекују се и већи план и извршење ових издатака у текућој години, након провођења ребаланса буџета, као и када буду обухваћени/реализовани капитални издаци на фондовима 02 до 05 (по другим изворима финансирања), што ће бити приказано у извјештају о извршењу буџета Града за 2021. годину.

3.1.4. Рачун финансирања за 2020. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2020. 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 и задуживања, осталих примитака и издатака те расподјеле суфицита из претходног периода. Структуру рачуна финансирања чине:

А. Примици од финансијске имовине (91), примици од задуживања (92) и остали примици (93) те

Б. Издаци за финансијску имовину (61), издаци за отплату дугова (62) и остали издаци (63).

У наредном табеларном прегледу дата је структура и извршење главних категорија рачуна финансирања за 2020. годину:

Табела 20.

(у КМ)

Рачун финансирања за 2020. годину	План 2020.г.	Реализација 2020. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
<i>1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)</i>	1.148.000	1.066.567,43	92,9
Примици од финансијске имовине (91)	1.148.000	1.066.567,43	92,9
Издаци за финансијску имовину (61)	0	0,00	-
<i>2. Нето задуживање (92-62)</i>	13.347.000	9.430.987,71	70,7
Примици од задуживања (92)	21.436.000	17.508.023,94	81,7
Издаци за отплату дугова (62)	8.089.000	8.077.036,23	99,9
<i>3. Остали нето примици (93-63)</i>	-4.371.880	-2.988.865,04	68,4
Остали примици (93)	4.924.350	4.995.390,84	101,4
Остали издаци (63)	9.296.230	7.984.255,88	85,9
<i>4. Расподјела суфицита из ранијих периода:</i>	8.601.650	6.053.644,89	70,4
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2020. ГОДИНУ (1+2+3+4):	18.724.770	13.562.334,99	72,4

Рачун финансирања износи 13,56 милиона КМ, што је очекивано, с обзиром на извршену емисију обвезница, кредитне приливе и висок износ планираних и реализованих средстава суфицита из претходног периода. Даље у тексту извршена је анализа главних позиција финансирања у посматраном периоду.

А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938)

А.1. На позицијама **примитака од финансијске имовине (група 911)** планирана су средства у износу од 1.148.000 КМ, а реализован је износ од 1.066.567,43 КМ или 92,9% у односу на план. Ови примици односили су се на:

- поврат зајама одобреног „Еко Топланама“ у ранијем периоду, реализован у износу од 230.000 КМ (план за 2020. годину био 440.000 КМ). Уплата преосталог износа од 210.000 КМ, по датом зајму, реализована је 2021. години. Примици по основу поврата средстава Грантног фонда, били су планирани у износу од 500.000 КМ, али у извјештајној години нису реализовани (реализација планирана и реализована у 2021. години, у износу од 400.000 КМ);
- примитке од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (по основу отплате пољопривредника за примљене кредите код Центра за развој пољопривреде и села), који су реализовани у износу од 8.381,57 КМ или за 67,6% више у односу на план;
- примитке од стамбених зајмова датих радницима ГУБЛ-а (отплате кредита). Наведени примици су реализовани у износу од 1.671,60 КМ или мање за 44,3% у односу на план.

A.2. На позицијама примитака од задуживања (група 921) планирани су примици од задуживања у износу од 21.436.000 КМ, а реализовани су у износу од 17.508.023,94 КМ или 81,7% у односу на план. Ови примици односили су се на:

- краткорочно кредитно задужење, планирано је у износу од 1,6 милиона КМ, за финансирање евентуалног дефицита готовинског тока у складу са скупштинском одлуком. Поменути краткорочни кредит повучен је у износу од 200.000 КМ;
- задужење емисијом хартија од вриједности (обвезница), планирано у износу од 12 милиона КМ, реализовано у износу од 12.012.000 КМ, са намјеном финансирања капиталних инвестиција у 2020. години;
- дугорочно кредитно задужење - кредит EBRD, у износу од 7,82 милиона КМ, са намјеном финансирања изградње водоводне и канализационе мреже. Планирано повлачење кредита реализовано је у износу од 5,29 милиона КМ, док су неповучена кредитна средства планирана у буџету за 2021. годину.

A.3. Остали примици (група 931) планирани су у износу од 4.924.350 КМ, а реализовани у износу од 4.995.390,84 КМ или 101,4% у односу на план. Ови примци односе се на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност²⁷ (економски код 9311), који су планирани у износу од 3.325.200 КМ, а реализовани у износу од 1.702.755,46 КМ²⁸ или 51,2% у односу на план (у 2019. години била дозначена средства од УИО БиХ по основу поврата ПДВ, у износу од 1,8 милиона КМ, а везано за префактурисања издатака за изградњу сеоских водовода од стране Центра за развој пољопривреде и села, у складу са извршеном контролом и одговарајућим рјешењем УИО БиХ);
- примитке по основу депозита и кауција²⁹ (економски код 9312), који су планирани у износу од 600.000 КМ, а реализовани у износу од 2.327.518,46 КМ, што је 388% у односу на план за 2020. годину. До високог остварења је дошло због већег износа уплаћених депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, реализованих у извјештајном периоду, у односу на очекиване (остварено 1.876.942,24 КМ);
- примитке по основу аванса (економски код 9313), планираних са 100.000 КМ, реализованих у износу од 5.720,43 КМ или 5,9% у односу на план – ради се о импутираним примцима по основу затворених аванса, датих у претходној или ранијим годинама,
- остале примитке из земље и иностранства (економски код 9319), планиране у износу од 175.580 КМ, реализоване у износу од 9.311,82 КМ или 5,3% у односу на план. Реализована средства односе се на поврате по основу погрешних или више извршених плаћања из ранијих година. На наведеној ставци, првобитно су били планирани приливи по основу рефундације донатора по пројектима прекограничне сарадње, али су исти реализовани преко фонда 05.

A.4. Остали примитки из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 723.570 КМ, а исти су реализовани у износу од 949.934,67 КМ³⁰ или 131,3% у односу на план. Реализовани су примитки по основу:

²⁷ Обухвата: излазни порез на додату вриједност, који је наплаћен по основу закупа некретнина и јавних површина за постављање рекламних паноа, рефундације трошкова електричне енергије од закупаца, рефундације ПДВ-а од корисника пословних простора под посебним условима, те продаје покретне имовине; наплаћени порез на додату вриједност од купаца, као и разлика између улазног и излазног пореза на додату вриједност, код буџетских корисника.

²⁸ Код ових примитака евидентиран је и износ од 103.067,06 КМ, остварен кроз седам проведених поступака МЛК у 2020. г.

²⁹ Односи се на: новчана средства која се уплаћују као разне врсте гаранција, као и уплаћене кауције у поступку закупа и продаје пословних простора, уплате депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта и сл).

³⁰ Код ових примитака евидентиран је и износ од 54.807,54 КМ, остварен кроз седам проведених поступака МЛК у 2020. г.

- уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства, боловања и остале рефундације (ек. код 93811-2 и 938194), по корисницима буџета (920.725,66 КМ),
- примитака по основу пореза на додату вриједност који се наплаћује од буџетских корисника друге јединице власти (17.173,23 КМ, што се највећим дијелом односи на примитке по основу плаћања закупа и електричне енергије, евидентирано код Одјељења за финансије),
- осталих примитака из трансакција са другим јединицама власти (2.834,78 КМ), те
- примитака из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти (9.201,00 КМ-уплате буџетских корисника истог нивоа власти за закуп и електричну енергију, евидентирано код Одјељења за финансије и ЈУ СЦ Борик).

Б. Издаци за отплату дугова и остали издаци (групе 621, 628, 631, 638)

Б.1. Издаци за отплату дугова (група 621) планирани су у износу од 8.089.000 КМ, а реализовани су у износу од 8.077.036,23 КМ или 99,9% у односу на план, што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња“, за слjedeће намјене:

- отплата главнице по основу емитованих обвезница Града (798.628,05 КМ),
- отплата главнице по раније одобреним кредитима у укупном износу од 5.217.166,42 КМ, од чега је 200.000,00 КМ финансирано из средстава суфицита 2019. године.

Б.2. Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти (група 628) планирани су у износу од 2.065.000 КМ, реализовани у износу од 2.061.241,76 КМ или 99,8% у односу на план, и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита.

У слjedeћој табели дат је преглед издатака за отплату дугова (група 621) и издатака за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти (група 628) у 2019. и 2020. години (што је евидентирано код ПЈ Остала буџетска потрошња):

Табела 21.

(у КМ)

Ек. класиф./Издаци за отплату дугова у 2019. и 2020. г.	Извршење 2019	План са реал. 2020.	Извршење 2020.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
6211-издаци за отплату главнице хартија од вриједности (изузев акција)	763.867,32	799.000	798.628,05	99,9	34.760,73
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	6.715.127,70	4.132.000	4.130.780,35	100	-2.584.347,35
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-рефинан. постојећег дуга из кредитних средстава	58.990.058,71	0	0,00		-58.990.058,71
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-по Одл. о расподјели суфицита за 2018. г./2019.г.	700.900	200.000	200.000	100	-500.900,00
6214-издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	0	893.000	886.386,07	99,3	886.386,07
6281-издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино дуг)	2.002.952,08	2.065.000	2.061.241,76	99,8	58.289,68
Укупно:	69.172.905,81	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9	-61.095.869,58
УКУПНО без рефинансирања:	10.182.847,10	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9	-2.105.810,87

Због негативних финансијских ефеката пандемије COVID-19 на буџет, Граду је одобрен грејс период од 6 мјесеци на отплату главнице за рефинансирани кредит код конзорција банака, што је у

2020. години умањило укупан износ реализације отплате главнице задужења у односу на првобитне пројекције за 2020. годину и претходну буџетску годину.

Уколико се, ради упоредивости података, реализација отплате задужења у 2019. години посматра без рефинансирања дугорочног дуга, редовна отплата главнице износила је 10,18 милиона КМ. У 2020. години, отплата главнице задужења укупно је износила 8,07 милиона КМ и је мања за 2,1 милиона КМ у односу на 2019. годину.

Детаљни подаци о стању дуга и гаранција Града Бања Лука, дају се у посебном извјештају који се доставља Скупштини Града.

Б.3. Остали издаци (група 631), планирани су за 2020. годину у износу од 9.296.230 КМ, а реализовани у износу од 7.984.255,88 КМ или 85,9% у односу на план, и односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (економски код 6311), реализоване у износу од 2.323.246,38 КМ, од чега је: 849.426,32 КМ евидентирано код Одјељења за финансије³¹, 1.197.443,41 КМ евидентирано код потрошачке јединице Одјељење за комуналне послове-УГЗ³², док је преостали износ евидентиран код припадајућих потрошачких јединица;
- по основу депозита и кауција³³ (економски код 6312), планираних са 2.487.200 КМ, реализованих у износу од 1.596.822,25 КМ или 64,2%, што се састоји из депозита и кауција враћених из:
 - редовног буџета, у износу од 823.968,71 КМ,
 - средстава суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. године, у износу од 52.062,30 КМ,
 - средстава суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. године, у износу од 277.841,78 КМ,
 - средстава суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (*депозити и кауције*), у износу од 442.949,46 КМ;
- по основу аванса (економски код 6313), који су дати а незатворени у 2020. години, реализованих у износу од 222.226,07 КМ,
- остале издатке (економски код 6319), планираних у износу од 2.867.240 КМ, реализованих са 2.832.591,29 КМ, а који обухватају:
 - средства за исплату анuitета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду, у износу од 2.459.768,76 КМ (у 2019. години реализовано 4.178.115,16 КМ; у 2020. години Топлана ад извршила је рефинансирање или обезбједила мораторијум за кредите за које је Град био гарант),
 - обавезе по основу поврата и погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (76.453,54 КМ),
 - издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (193.382,16 КМ) и Центра за развој пољопривреде и села (96.290,62 КМ),

³¹ По основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима.

³² По основу улазног ПДВ-а по пројекту изградње водоводне мреже и евидентирања припадајућег ПДВ-а за изградњу комуналне инфраструктуре (за опорезиву дјелатност) по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ.

³³ Поврати новчаних средстава које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, поврати по гаранцијама за добро извршење посла, кауција за куповину или закуп имовине Града и остало.

- средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (обавезе из ранијег периода, које нису теретиле расходе претходног периода, а достављене су на плаћање у току 2020. године), у износу од 6.696,21 КМ.

Б.4. Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638)

планирани су у износу од 1.139.110 КМ, а реализовани у износу од 1.009.369,89 КМ или 88,6% у према плану (у табеларном прегледу извршења, код појединих потрошачких јединица приказан је износ ових издатака). Ова позиција односи се, највећим дијелом, на издатке за накнаде плата за родитељска одсуства и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (позиције 6381 909.111,92 КМ), те учешће градских установа/организација у пројектима прекограничне сарадње³⁴. Исти су пренесени на Фонд 05-фонд посебних пројеката (позиције 6382 - издаци код ТОБЛ-а у износу од 26.400 КМ и Градске развојне агенције у износу од 65.723 КМ).

В. Расподјела суфицита из претходног периода

Буџетом Града за 2020. годину планирана су средства суфицита из ранијих година, у укупном износу од 8.601.650 КМ и иста се односе се на:

- средства по основу расподјеле суфицита за 2017. годину од 91.260 КМ, утрошена су у износу од 41.260,00 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава из 2017. године од 305.070 КМ, утрошена су у износу од 202.062,30 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава из 2018. године од 924.230 КМ, утрошена су у износу од 384.427 КМ;
- средства по основу расподјеле суфицита за 2018. годину од 1.098.790 КМ, утрошена су у износу од 1.034.035,28 КМ;
- средства расподјеле суфицита за 2019. из укинутих резервација са 31.12.2018. г., од 1.051.000 КМ, утрошена у износу од 516.860,22 КМ;
- средства утврђеног нераспоређеног суфицита за 2019. годину, који је расположив за расподјелу, од 3.146.100 КМ, утрошена су у износу од 3.144.381,36 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава из 2019. године, од 1.985.200 КМ, утрошена у износу од 730.618,73 КМ.

Реализација наведених средстава се књиговодствено евидентира у износу у којем се реализују расходи и издаци, планирани за потрошњу по овом основу по потрошачким јединицама у буџету за 2020. годину.

Средства суфицита претходних периода која су остала неутрошена у 2020. години, дијелом су планирана за реализацију у усвојеном буџету за 2021. годину (у складу са изјашњењима потрошачких јединица), док ће преостали дио средстава бити планиран ребалансом буџета за 2021. годину, након израде коначних финансијских извјештаја за 2020. годину.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03, 04 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2020. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења Извјештаја.

³⁴ Појашњење дато у оквиру овог Извјештаја под тачком 3.2.4. Фонд 05 – Фонд за посебне пројекте.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: „Табела бр. 1.: Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2020. годину“, која приказује потрошњу на нивоу потрошачких јединица Буџета Града са одобреним оперативним буџетом, у односу на планирана буџетска средства, као и „Табела бр. 1А.: Потрошња по корисницима 31.12.2020. године по свим рачуноводственим фондовима“, која приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03, 04 и 05).

У сљедећем табеларном прегледу дати су збирни подаци, за 2020. годину, о планираним средствима за 2020. годину, одобреном оперативном буџету као и извршењу, на нивоу оперативних јединица 1 и 2:

Табела 22.

(у мил КМ)

Оперативна јединица / 2020. година	Планирана средства (са реал.)	Одобрени оперативни буџет	Извршење	Инд. 4/2	Учешће извршења у ук. расх. и издац.
1	2	3	4	5	6
Оперативна јединица 1-Градска управа Града	115.451.740,00	111.904.700,64	104.543.877,65	90,6	73,2
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници	40.117.260,00	39.623.051,32	38.317.630,17	95,5	26,8
Буџетска резерва	321.000,00	215.000,00	0,00	-	-
УКУПНО	155.890.000,00	151.742.751,96	142.861.507,82	91,6	100,0

3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2020. године-Фонд 01

Табеларни преглед планираног и извршеног буџета за 2020. годину по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 23.

(у КМ)

Екон. код	Опис	План 2020. са реалок.	Извршење 2020.г.	Инд. 4/3	% учешћа
1	2	3	4	5	6
41	Текући расходи	99.827.610	95.304.728	95,5	66,7
48	Трансфери између и унутар јед.власти	1.421.390	1.208.071	85,0	0,8
****	Буџетска резерва	321.000	0	0,0	0,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	36.934.770	30.287.416	82,0	21,2
62	Издаци за отплату дугова	8.089.000	8.077.036	99,9	5,7
63	Остали издаци	9.296.230	7.984.256	85,9	5,6
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 01):		155.890.000	142.861.507	91,6	100,0

На основу података из табеле, може се констатовати да текући расходи (група 41) имају значајно учешће од 66,7% у укупној потрошњи. Издаци за нефинансијску имовину (група 51- капитална улагања) имају учешће од 21% у укупним расходима и издацима. У наставку се даје графички приказ (графикон 17) структуре реализованих **укупних буџетских расхода и издатака** за 2020. годину.

Графикон 17.

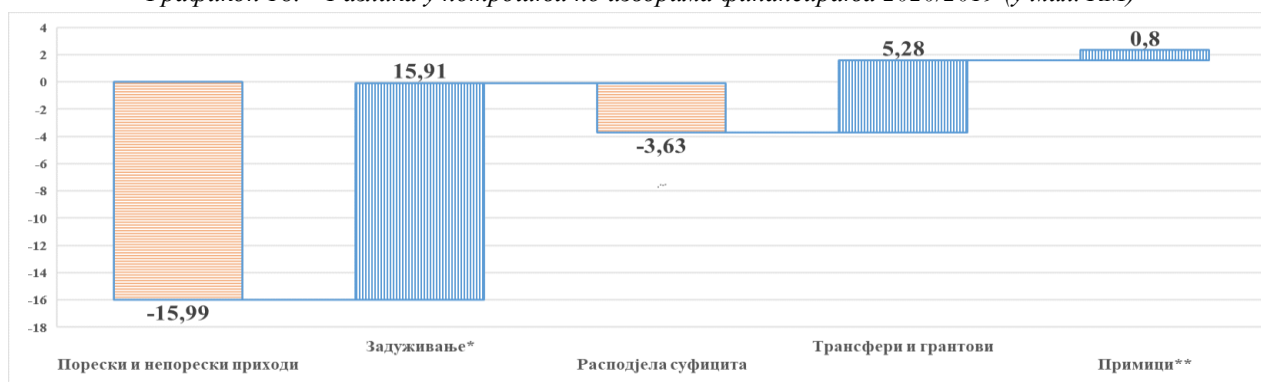


Укупна буџетска средства реализована у 2020. години износила су 149.731.837,40 КМ, што је за 1,6% или за 2,37 милиона КМ више у односу на реализована средства у 2019. години (147.344.778,30 КМ, без рефинансирања дугорочног дуга). Међутим, у посматраним буџетских годинама, значајна је разлика у структури реализованих средстава, односно, изворима финансирања буџетске потрошње у 2020. и 2019. години, што је приказано у наредној табели и графикону:

Табела 24. Рекапитулација реализованих извора финансирања

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА / ГОДИНА	Порески и непорески приходи	Задуживање без рефинансирања	Расподјела суфицита	Трансфери и грантови	Примици за финан. и нефин. имов. и оста. примици
1. 2019	124,88	1,6	9,73	5,22	5,9
2. 2020	108,89	17,51	6,1	10,5	6,7
3. (1-2)	-15,99	15,91	-3,63	5,28	0,8

Графикон 18. – Разлика у потрошњи по изворима финансирања 2020/2019 (у мил. КМ)



Графикон 18. приказује номиналне разлике у реализованим изворима финансирања у 2020. и 2019. години (у милионима КМ), те је евидентно да је:

-смањење пореских и непореских прихода компензовано реализованим примацима по основу задуживања;

-мањи износ расподеле суфицита у 2020. години у односу на претходну буџетску годину, „покривен“ растом реализованих трансфера и грантова;

-преостали дио више реализованих трансфера и грантова, те осталих примитака, узроковао укупно повећање реализације буџетских средстава у 2020. у односу на 2019. годину.

3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2020. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјелјења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 35. табеларног прегледа извршења).

3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03, 04 и 05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2020. годину, поред планираних и извршених прихода и примитака као и расхода и издатака (Фонд 01-планирана буџетска средства), евидентирани су и приходи и примици и расходи и издаци, који нису планирани буџетом Града за 2020. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су сљедећи:

- коришћење фондова (02 до 05), као извора финансирања, дефинисано је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2020. годину (тачка IV Одлуке),
- позиције прихода и расхода нису планиране буџетом,
- трансакције се морају одвијати путем рачуна посебних намјена,
- морају постојати расположива новчана средства.

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа расхода и издатака потрошачких јединица/буџетских корисника у 2020. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима 31.12.2020. године по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03, 04 и 05)). Преглед остварених прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру фондова 02-05 за 2020. годину приказан је у графикону бр. 18.

Графикон 18.



У табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат преглед реализације по свим појединачним позицијама у оквиру наведених фондова (страна од 35. до 49.). Даље у тексту даје се кратка анализа укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05, за 2020. годину.

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 тачком IV Одлуке о извршењу

бюдета Града за 2020. годину. Поменути чланом дата је могућност, појединим корисницима буџета, да реализују властите приходе и примитке у 100% износу, путем посебног рачуноводственог фонда и путем рачуна посебних намјена, те исти нису планирани буџетом Града за 2020. годину. Циљ је повећање активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника, као и финансирање једног дијела редовних расхода и издатака потрошачких јединица/буџетских корисника путем ових прихода (што доводи и до нижих издатака из планираног (редовног) буџета)³⁵. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

- а) институције средњег образовања³⁶;
- б) Туристичка организација Града;
- в) Центар за развој пољопривреде и села и
- г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода и примитака од угоститељске дјелатности и прихода од закупа рекламних простора.

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 2020. години (стр. 35-39). Укупно остварени приходи и примици су у 2020. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, су 1.218.837,26 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 02 из претходног периода (у износу од 163.995,54 КМ) који је био расположив за потрошњу у 2020. годину, укупна средства Фонда 02 износила су 1.382.832,80 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 1.106.779,27 КМ. Из наведеног произилази да је у 2020. години **у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 276.053,53 КМ**. Битно за напоменути је да су буџетски корисници за набавку нефинансијке имовине (највећим дијелом, издаци за набавку залиха материјала, роба, ситног инвентара и сл.) утрошили у 2020. години у оквиру овог фонда, средства у **износу од 0,67 милиона КМ**.

Из остварених властитих прихода и примитака, финансирани су:

- расходи редовног пословања Туристичке организације Града, у укупном износу од 14.284,62 КМ,
- расходи редовног пословања, те издаци за нефинансијску имовину од 548.814,79 КМ, дијелом и за потребе функционисања „Херцеговачке куће“ и „Крајишке куће“, код Центра за развој пољопривреде и села (у оквиру овог износа, реализовано је 459.324,12 КМ издатака за нефинансијску имовину-за набавку залиха материјала, роба, ситног инвентара и сл.),
- расходи редовног пословања, те издаци за нефинансијску имовину ЈУ СЦ "Борик", у укупном износу од 292.707,64 КМ (између осталог, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана, у износу од 128.158,06 КМ),
- расходи и издаци у оквиру Међународног програма ИВ матуре и други расходи, у износу од 31.122,70 КМ, код ПЈ „Гимназија“ ,
- расходи редовног пословања, те издаци за нефинансијску имовину Пољопривредне школе, у укупном износу од 90.377,95 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије школе и осталих активности),
- расходи и издаци везани за рад ресторана, у износу од 129.471,57 КМ, код Угоститељско-трговинско-туристичке школе.

³⁵ Коришћење фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима у примјени је од 2014. године.

³⁶ За приходе који се наплаћују: на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењима Министарства просвјете и културе Републике Српске, по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе, економије Пољопривредне школе и приходе Гимназије остварене из рада школе „Међународне матуре“ (ИВ програм).

3.2.2. ФОНД 03 – Фонд грантова

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

Укупно остварени грантови (донације), трансфери и остали издаци у 2020. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 1.293.526,62 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 03 из претходног периода (у износу од 320.546,49 КМ), укупна средства Фонда 03 у 2020. години износила су 1.614.073,11 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 474.176,38 КМ (стр. 39-46 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2020. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 1.139.896,73 КМ.

Донације и трансфери, које су корисници добили и евидентирали у оквиру Фонда 03 у 2020. години, односили су се, највећим дијелом, на средства за: изградњу вртића у насељу Врбања (50.000 КМ) и изградња дјечијег игралишта у Мишином Хану (35.000 КМ), модернизацију макадамских саобраћајница у Дебељацима и Куљанима (45.000 КМ), што су биле донације Републичког секретаријата за расељена лица и миграције; реализацију пројекта "Подршка јединицама локалне самоуправе у Републици Српској у промоцији одрживе урбане мобилности", што је била донација Савеза општина и Градова РС, у износу од 12.462,42 КМ; стипендије за дефицитарна занимања, што је била дознака Министарства просвјете и културе, у износу од 32.637 КМ; пројекта „Примјена програма јачања породица у институцијама социјалне заштите-ENVISION-Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјете, што је била донација фондације „Save the children“ у износу од 45.431,74 КМ; помоћ за борбу против епидемије заразне болести "Covid-19", односно, набавку пакета са прехранбеним и хигијенским производима за потребе корисника Центра за социјални рад, што је била дознака „Mozzart“-а у износу од 5.000 КМ; активности ЈУ „Центар за предшколско васпитање и образовање“: реализација пројекта „Програм за дјецу у години пред полазак у школу“, што је била дознака Министарства просвјете и културе, у износу од 12.679,95 КМ; набавка дјечијих дека, што је била донација „М-тел“-а у износу од 12.000 КМ, те санација мокрих чворова и кухиње вртић „Лана“, што је била донација више физичких лица/родитеља у износу од 420 КМ и ЈП Путеви РС у износу од 3.000 КМ; активности Банског двора: суфинасирање пројекта Интернационални музички фестивал "Јесења соната", што је била донација Министарства просвјете и културе у износу од 10.000 КМ те донације Addiko банка у износу од 15.347 КМ; пројекте које реализује Градска развојна агенција и то: пројекат „Подршка успостављању и развоју предузећа кроз успостављање новог механизма подршке за оснивање и развој предузећа за лица млађа од 30 година” у износу од 108.886,11 КМ и 196.901,38 КМ (пројекат је донација Међународне организације рада – „ILO“) и пројекат „Иновацијски изазов-Бања Лука град будућности-паметна аутобуска стајалишта“ у износу од 1.630 КМ што је била донација UNDP-а; активности Економске школе: за опремање школских свлационица те пројекат „Дигитално доба Економске школе“, опремање кабинета за информатику, практичну наставу и стране језике, све у укупном износу од 5.000 КМ што је била уплата од стране више правних лица; активности Пољопривредне школе: суфинасирање набавке сјемена, што је била дознака Центара за развој пољопривреде и села у износу од 6.000 КМ, набавка пећи за пелет, што је била донација Ветеринарско сточарског центра у износу од 10.530 КМ, исплата по основу остваривања права на премију за произведену и продату меркатилну пшеницу, што је била дознака Агенција за аграрна плаћања у износу од 9.000 КМ; активности ЈУ Центар „Заштити ме“: за пројекат "Унапређење квалитета живота ученика са посебним образовним потребама смјештеним у интернату ове установе, што је била донација Министарства породице, омладине и спорта у износу од 5.000 КМ

те изградњу и опремање ресурсног центра у оквиру исте установе, што представља средства прикупљена у хуманитарној акцији "С љубављу храбрим срцима" у 2019. години у 627.455,25 КМ.

Поред претходних средстава, из 2019. године пренесена су неутрошена средства, која су се, највећи дијелом, односила на средства добијена: за изградњу канализационе мреже у МЗ Врбања (дознака Републичког секретаријата за расељена лица и миграције, у износу од 60.000 КМ) и за изградњу дјечијег игралишта у Лазареву (дознака истог секретаријата, у износу од 61.500 КМ).

Неутрошена средства добијених донација у 2020. години, биће пренесена и трошена, од стране корисника, у 2021. години, путем овог фонда.

3.2.3. ФОНД 04 – Фонд средстава приватизације и сукцесије

У оквиру фонда 04 – фонд средстава приватизације и сукцесије, евидентирани су трансфери од ентитета за:

- изградњу саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђевог улице у Бањалуци („Паралела“), те
- за санацију и опремање Пољопривредне школе. У 2020. години, укупна реализација трансфера (и у истом износу издатака), по наведеним пројектима, износила је 2.435.479,72 КМ (стр. 46-57 табеларног прегледа извршења).

Пројекат изградње саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђевог улице у Бањалуци, одобрен је Одлуком Владе Републике Српске (Одлука о коришћењу средстава посебних намјена, број 04/1-012-2-1059/19 од 11.04.2019. године), из средстава приватизације државног капитала и сукцесије имовине бивше СФРЈ (тзв. escrow рачун), у износу од од 2,5 милиона КМ. Средства се дозначавају ЈП „Путеви Републике Српске“, које је са Градом закључило Споразум о регулисању међусобних односа. По овом споразуму, Град је изабрао извођача радова, те ситуације за извршене радове доставља на плаћање ЈП „Путеви Републике Српске“, а исте евидентира у оквиру фонда 04, код потрошачке јединице Одјељење за саобраћај и путеве - Уређење грађевинског земљишта. У периоду 01.01.-31.12.2020. године, евидентирани су поменути трансфери и издаци у износу од 2.148.933,60 КМ.

Одлуком Владе Републике Српске о усмјеравању средстава за санацију и опремање Пољопривредне школе у Бањој Луци (број 04/1-012-2-3147/18, од 29.11.2018. године), одобрена су средства за ову намјену у износу од 400.000 КМ из средстава клириншког дуга. Министарство финансија врши плаћање ситуација извођачу радова, а исти се евидентирају у оквиру фонда 04 потрошачке јединице Пољопривредна школа. У периоду 01.01.-31.12.2020. године, евидентирани су поменути трансфери и издаци у износу од 286.546,12 КМ.

3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте

Фонд 05 – Фонд за посебне пројекте користи се за евидентирање средстава намијењених посебним пројектима и свих активности на реализацији односних пројеката који нису укључени у општи фонд, нпр. коришћење приступних фондова Европске уније и слично.

Укупно остварени грантови, трансфери и примици у 2020. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, износили су 5.852.272,27 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 5.710.541,25 КМ. Из наведеног произилази да је у 2020. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 141.731,02 КМ. Наведени суфицит последица је неутрошених средстава реализованих по пројектима

прекограничне сарадње, а трошење ових средстава ће се омогућити у 2021. години. Реализована средства у извјештајном периоду односе се на:

- трансфере Фонда солидарности за обнову РС у сврху санације посљедица и потешкоћа насталих усљед ширења заразне болести изазване вирусом корона у РС, у износу од 4.046.050 КМ (евидентирано на ПЈ Остала буџетска потрошња);
- трансфер Фонда солидарности као помоћ која је дозначена припадницима комуналне полиције Града Бања Лука, у износу од 25.000 КМ (евидентирано код ПЈ Одјељење за финансије);
- реализована авансна средства по уговорима о извођењу радова на водоводу и канализацији у оквиру пројекта Вода 2, који се финансира из кредита ЕБРД³⁷ (реализација 1.015.583,92 КМ – кредитни приливи ПЈ Остала буџетска потрошња; издаци у истом износу са ПЈ Одјељење за комуналне послове – УГЗ);
- реконструкцију дјечијих вртића „Невен“ и „Наша дјеца“ (пројекти енергетске ефикасности WB -IBRD), у износу од 403.597,44 КМ (ПЈ Одјељење за комуналне послове – инвестиције);
- реализацију пројекта Interreg CBCHR-BiH-CG „Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама-FORTITUDE“ (приливи 43.175,14 КМ, расходи 14.668,72 КМ, код ПЈ Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање);
- реализацију пројекта TANGRAM - „Transnational parks and Gardens Resources in Adriatic and Ionian tourist Marketplace“ - унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту (приливи 48.482,02 КМ, расходи 43.300 КМ, код ПЈ Туристичка организација Града);
- реализацију пројекта Interreg CBCHR-BiH-CG - Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“. Наведени пројекат реализује Градска развојна агенција, са партнерима ЈУ „Центар заштити ме“ и ЈУ „Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора“, те се средства реализују преко наведених потрошачких јединица (укупни приливи по пројекту 155.519,39 КМ, расходи и издаци 79.725,53 КМ);
- Реализацију пројекта Interreg Adrion „Јачање предузетничких вјештина креативних и индустрија културе за валоризацију културне баштине и развој модела одрживог туризма у јадранско-јонској регији“ (приливи 47.580,35 КМ, расходи 15.331,64 КМ, код ПЈ Градска развојна агенција).

Напомињемо да је извршен пренос средстава Фонда солидарности за обнову РС у сврху санације посљедица и потешкоћа насталих усљед ширења заразне болести изазване вирусом корона у РС, у износу од 4.046.050, на Фонд 01, о чему шире је образложење дато у оквиру тачке А.3. Трансфери између или унутар буџетских јединица, овог Извјештаја.

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Као што је већ наведено, у складу са тачкама VIII, IX и XX Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града (Фонд 01). У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након ребаланса буџета 2020. године (Прилог: Табела бр. 3.).

³⁷ С обзиром на то да је Уговор о зајму између Града Бања Лука и ЕБРД-а, потписан 04.09.2020. године, прилив кредитних средстава и издаци по основу реализације пројекта нису планирани првим ребалансом Буџета. Њихово планирање требало је бити обухваћено другим ребалансом, а који у 2020. години није усвојен због пролонгирања локалних избора. У циљу неометане реализације пројекта, како до 31.12.2020. године, тако и почетком 2021. године, а све до момента усвајања буџета за 2021. годину, евидентирање примитака и издатака врши се на фонду 05. Издаци по основу ПДВ-а евидентирају се на фонду 01.

Укупан износ планираних буџетских средстава (Фонд 01) који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 1.639.742 КМ (provedено 68 рјешења о релокацијама буџетских средстава). Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) био је у износу од 4.858.840,00 КМ (provedено 20 рјешење о релокацијама буџетских средстава и 6 одлука о релокацији средстава буџетске резерве). Проведене релокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на планирање средстава за обезбјеђење средстава за књижење обавеза, за посматрани период, за које су недостајала оперативна средства или средства нису планирана у довољном износу од стране буџетских корисника/потрошачких јединица у оквиру ребаланса буџета из мјесеца септембра 2020. године, а вршене су и релокације због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака.

Значајан број рјешења о релокацијама буџетских средстава одобрен је и проведенима имајући у виду да други ребаланс буџета, који је био у припреми, није стигао у скупштинску процедуру, до краја 2020. године. До наведене ситуације је дошло због околности које су се десиле након усвајања првог ребаланса буџета (мјесец септембар), односно, због помјерања рока одржавања локалних избора. Услијед наведеног, није било скупштинских засједања те је било неопходно приступити провођењу одређеног, већег, броја релокација буџетских средстава.

Према томе, укупан износ буџетских средстава у оквиру Фонда 01, који је рјешењима и одлукама реалоциран након ребаланса буџета 2020. године, износи 6.498.582,00 КМ, **што представља 4,1% од укупно планираних буџетских средстава за 2020. годину (155.890.000,00 КМ).**

Такође, у извјештајном периоду, у складу са тачком X Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. годину, вршене су релокације средстава у оквиру одобреног оперативног буџета, у оквиру фондова 02-05. Наведене релокације су вршене, највећим дијелом, ради правилне економске класификације трошкова (provedено 10 рјешења о релокацијама). У прилогу овог Извјештаја, у табеларним прегледима, приказане су релокације средстава у оквиру фондова 02-05 у 2020. години (Прилог: Табела број 3а).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2020. ГОДИНИ

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са тачкама XVIII-XX Одлуке о извршењу буџета Града за 2020. 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-услијед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2020. године provedено је 9 одлука о релокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2020. годину, била планирана у износу од 1.000.000 КМ. Након provedених релокација и ребаланса буџета, средстава буџетске резерве остала су нереализована у износу од 321.000 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења и релокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2020. године (Прилог: Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2020. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2020. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2019. године износило је 25.013.543,48 КМ, док стање на дан 31.12.2020. године износи 21.838.663,36 КМ, са сљедећом структуром:

- збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2019. године износило је 19.614.541,86 КМ, док стање на дан 31.12.2020. године износи 10.157.506,17 КМ;
- збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2019. године износило је 5.350.495,38 КМ, док стање на дан 31.12.2020. године износи 11.583.889,77 КМ;
- стање девизних рачуна на дан 31.12.2019. године износило је 48.506,24 КМ док је стање на дан 31.12.2020. године 97.267,42 КМ.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2019. и 31.12.2020. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2020. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2020. године:

Табела 24.

Р. бр.	Опис	Остатак главнице	Од тога		Камата на повучена средства	Камата на неповучена средства	УКУПНО Са повученим средствима	УКУПНО Са повученим и неповученим средствима
			Повучена средства	Неповучена средства				
1	2	3	4	5	6	7	8=4+6	9=4+5+6+7
I Дугорочно задужење								
1	Дугорочно задужење код домаћих банака	54.870.922,89	54.870.922,89	0,00	7.079.252,43	0,00	61.950.175,32	61.950.175,32
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	16.068.130,84	16.068.130,84	0,00	3.179.815,16	0,00	19.247.946,00	19.247.946,00
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	44.301.576,09	31.054.883,96	13.246.692,13	5.731.535,28	2.360.343,35	36.786.419,24	52.393.454,72
УКУПНО I		115.240.629,82	101.993.937,69	13.246.692,13	15.990.602,87	2.360.343,35	117.984.540,56	133.591.576,04
II Краткорочно задужење								
1	Краткорочно задужење код домаћих банака	1.600.000,00	200.000,00	1.400.000,00	3.634,31	33.080,92	203.634,31	1.636.715,23
УКУПНО II		1.600.000,00	200.000,00	1.400.000,00	3.634,31	33.080,92	203.634,31	1.636.715,23
УКУПНО I+II		116.840.629,82	102.193.937,69	14.646.692,13	15.994.237,18	2.393.424,27	118.188.174,87	135.228.291,27

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској 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 задужевању, дугу и гаранцијама Републике Српске, стање дуга се исказује као разлика између износа повучених средстава по основу дуга и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2020. године износи **102.193.937,69** КМ, од чега се на дуг по дугорочним задужењима односи 101.993.937,69 КМ (дуг

према домаћим банкама 54.870.922,89 КМ, дуг по основу емисије обвезница 16.068.130,84 КМ и дуг према страним кредиторима 31.054.883,96 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 200.000,00 КМ.

Неповучена кредитна средства (главница) износе **14.646.692,13** КМ и односе се на финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже" - Вода I у износу од 2.527.296,06 КМ, "Изградња водоводне и канализационе мреже-фаза II" - Вода II у износу од 10.719.396,07 КМ и на привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока у износу од 1.400.000,00 КМ.

Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 15.994.237,18 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, за неповучена кредитна средства, износе 2.393.424,27 КМ.

У 2020. години Град се задужио дугорочно за финансирање капиталних инвестиција:

-код EBRD-а у износу до 11.734.980,00 КМ пројекат "Изградња водоводне и канализационе мреже-фаза II" - Вода II и

-емисијом хартија од вриједности - обвезница у износу од 12.000.000,00 КМ.

Поред наведеног дугорочног задужења, Скупштина Града је дала сагласност за краткорочно задужење у износу од 1.600.000,00 КМ, за потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока, од чега је реализовано 200.000 КМ.

У 2020. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 11.003.749,95 КМ, и то отплата главнице и камате:

-по кредитним задужењима према домаћим банкама (5.960.533,09 КМ),

-по емитованим обвезницама Града (1.128.747,57 КМ),

-према страним кредиторима (3.914.469,29 КМ).

8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2020. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2020. годину укључени су, поред буџетских корисника, и ентитети јавног сектора и то: „Топлана“ АД Бањалука, „Водовод“ АД Бањалука и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, „Чистоћа“ АД Бањалука, „Градско гробље“ АД Бањалука, ЈП „Аquaпа“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука, те „Еко Топлане Бања Лука“.

Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 121. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17 и 118/18).

УКУПНА АКТИВА на дан 31.12.2020. године је исказана у износу од **1.156.091.987 КМ**, од чега је:

- пословна актива 922.908.421 КМ,
- ванбилансна актива 233.183.566 КМ.

У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су веће за 5,2% (у 2019. години су износиле 1.099.130.126 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 196.459.675 КМ, исправке вриједности 136.727.365 КМ и нето вриједности 59.732.310 КМ. Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања бруто вриједности 165.148.485 КМ, исправке вриједности 135.071.540 КМ и нето вриједности од 30.076.945 КМ.

На основу одлука Скупштине Града и Градоначелника о коначном отпису ненаплативих потраживања донесених током 2020. године, у оквиру потраживања извршен је отпис у укупном износу од 65.866,11 КМ.

У структури **сталне имовине**, која укупно износи 1.376.817.068 КМ бруто, 513.640.957 КМ исправке и 863.176.111 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средства у припреми и авансима. Ова имовина чини 91% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.259.753.015 КМ бруто, 511.867.669 КМ исправке и 747.885.346 КМ нето вриједности.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2020. године исказана је у износу од **1.156.091.987 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 922.908.421 КМ,
- ванбилансна пасива 233.183.566 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2020. године су износиле 126.995.545 КМ, а за 2019. годину су биле у износу од 115.855.431 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2020. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 35.254.743 КМ
- Дугорочне обавезе и разграничења 91.740.802 КМ.

Обавезе Градске управе и контролисаних буџетских корисника евидентирани са 31.12.2020. године које се односе на лична примања, обавезе из пословања³⁸, обавезе за субвенције, грантове, дознаке и остале краткорочне обавезе, су највећим дијелом измирене закључно са 28.02.2021. године.

У сљедећој табели дат је упоредни преглед **властитих извора** за текућу и претходну годину:

Табела 25. (у КМ)

Властити извори	2020. година	2019. година
Трајни извори средстава	276.523.321	273.806.738
Резерве	1.915.339	1.915.339
Финансијски резултат ранијих година	509.368.665	508.358.963
Финансијски резултат текуће године	8.105.551	1.085.737
УКУПНО:	795.912.876	785.166.777

³⁸ Изузев обавеза из пословања за које се у складу са рачуноводственим политикама на крају године врши пренос са дугорочних на краткорочне и које доспијевају током 2021. године и обавеза које се финансирају из кредитних средстава и измирују након прилива истих

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2020. 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.-31.12.2020. године дат је у следећој табели:

Табела 26. (у КМ)

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2020. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 - планирани буџет (са суфицитом из претходног периода)	149.731.837,40
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.382.832,80
3.	Остварени остали приходи и примици (донације и трансфери који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфицитом из претходног периода)	1.614.073,11
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	2.435.479,72
5.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	5.852.272,27
6.	Укупно остварена средства (1+2+3+4+5):	161.016.495,30
7.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01 - планирани буџет	142.861.507,82
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.106.779,27
9.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	474.176,38
10.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	2.435.479,72
11.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	5.710.541,25
12.	Укупно остварени расходи и издаци (7+8+9+10+11):	152.588.484,44
13.	Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (12/6):	94,77
14.	Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 6 - ред. бр. 12, односно, збир редова 15+16+17+18+19):	8.428.010,86
15.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 7):	6.870.329,58
16.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 8):	276.053,53
17.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 9):	1.139.896,73
18.	Суфицит/дефицит Фонда 04 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 10):	0,00
19.	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 5 - ред. бр. 11):	141.731,02

Исказана разлика у износу од **8.428.010,86 КМ** (претходна табела, редни број 14.) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2020. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2020. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 15.) и

исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", **6.870.329,58 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 2020. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски дефицит** у износу од **6.692.005,41 КМ**. Из наведеног произилази да су у 2020. години текућа потрошња и издаци за нефинансијску имовину нису могли бити финансирани, у цјелости, из редовних прихода и примитака, па је један дио расхода и издатака био планиран за реализацију из средстава задуживања и суфицита претходног периода.

С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен позитиван износ од **13.562.334,99 КМ** (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину, примитака од задуживања и издатака за отплату дугова, те осталих примитака и осталих издатака), **исказани нераспоређени суфицит текућег периода за 2020. годину, у оквиру Фонда 01**, износи поменутих **6.870.329,58 КМ**. У Графикону 19. дат је преглед оствареног суфицита за посљедњих четири буџетске године-Фонд 01 (планирани буџет).

Графикон 19.



На исказивање суфицита у 2020. години позитиван утицај имала је реализација прихода у проценту од 102,5% (посматрано без накнаде за уређење ГГЗ по уговорима са инвеститорима) или за 2,6 милиона КМ више у односу на план. С друге стране, нижа реализација забиљежена је код текућих расхода (реализовани са 95,5% у односу на план), а и дио као капиталних улагања, односно, издатака за нефинансијску имовину није реализован у планираном обиму и износу (82% у односу на план). Дио планираних пројеката, који нису реализовани у 2020. години (прије свега, они који се финансирају из кредита и емисије обвезница), планирани су у буџету 2021. године.

Одредбе Упутства за утврђивање суфицита расположивог за распоdjелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу проверења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за распоdjелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о распоdjели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за распоdjелу (ако исти постоји), а фазе које је потребно проћи за њену припрему су дефинисане Упутством и дате су даље у тексту:

1. утврђивање и анализу нераспоређеног суфицита, израчунавање дијела нераспоређеног суфицита расположивог за распоdjелу, а приједлог његове распоdjеле врши Одјелење за финансије,

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

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

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

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

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

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

У току је израда анализе нераспоређеног суфицита, која треба да покаже колики је суфицит из 2020. године расположив за расподјелу, те ће у складу са тим, бити припремљена и Скупштини Града достављена, на усвајање, одговарајућа одлука. Такође, поменута одлука биће уврштена у ребаланс буџета за 2021. годину, с обзиром да она представља измјену структуре званично усвојеног буџетског оквира.

Такође, напомиње се да је у 2020. години остао неутрошен дио намјенских средства (прихода), као и средстава планираног суфицита и неутрошених намјенских средстава, из претходног периода, те ће иста бити намјенски распоређена, у 2021. години, у оквиру ребаланса буџета.

10. РЕЗИМЕ

Реализација планираног буџета у 2020. години била је у под негативним утицајем економске кризе изазване пандемијом COVID-19 (погоршање већине макроекономских показатеља у РС и БиХ), што се у значајној мјери одразило на приходовну и расходовну страну буџета. С једне стране, дошло је до пада прихода у односу на 2019. годину за око 16 милиона КМ, што је мање од пројектованих 20 милиона КМ (колико се очекивало по ребалансу), али је и даље значајно. Овај пад дијелом је компензован средствима трансфера Владе РС (у износу од 4 милиона КМ из Фонда солидарности). Исто тако, пад прихода супституисан је и планираним средствима суфицита (2019. година и из претходног периода), као и додатним задужењем емисијом обвезница. С друге стране, потрошња је редефинисана према приоритетима, са намјером да се изврше планирана капитална улагања, одрже све функције града, а да се не угрози ликвидност буџета, те да се избјегне дефицит.

На крају треба нагласити да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2020. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- да је заустављен вишегодишњи тренд раста укупних пореских и непореских прихода. Наиме, укупни приходи су у периоду 2016.-2019. године порасли за 11,4%, а у 2020. години остварени су **мање за 13%** у односу на 2019. годину, односно, мање за 3% посматрано у односу на 2016. годину;
- да су у условима пандемије и погоршања опште економске ситуације, реализовани или су у току, бројни пројекти засновани на два најзначајнија стратешка документа: Стратегији интегрисаног

развоја града Бања Лука за период 2018-2027. године и Плану капиталних инвестиција за период 2018-2020. година;

- да су реализована средства за капитална улагања у износу од **34 милиона КМ** (по свим рачуноводственим фондовима 01 до 05), чиме је настављен тренд раста из претходног периода;

- да су реализовани, или су у току, значајни капитални пројекти у области саобраћаја и комуналне инфраструктуре, као што су: нови мост у Српским Топлицама, изградња Шарговачке улице (друга фаза), изградња „Паралеле“ на Лаушу (финансирано већим дијелом из средстава Владе РС), изградња спортске дворане (доградња физкултурне сале) ОШ „Б. Радичевић“, изградња спортске дворане ОШ „С. Сава“ (Лауш);

- да је из средстава кредитног задужења са EBRD-ом у току изградња водоводне и канализационе мреже – пројекат Вода 1 и 2, а у 2021. години, планира се почетак пројекта Вода 3;

- да су у буџету Града 2020. године била планирана средства суфицита из 2019. године и претходног периода, у укупном износу од 8,6 милиона КМ (за капитална улагања утрошено 1,24 милиона КМ, а дио неутрошених средстава суфицита из претходних година, године биће планиран ребалансом буџета 2021. године);

- да сје у 2020. години успјешно извршена емисија обвезница у износу од 12 милиона КМ за финансирање више капиталних пројеката, а утрошено је 10,6 милиона КМ, па се разлика преноси у 2021. годину;

- да су у циљу помоћи привредним субјектима у периоду пандемије, реализоване субвенције у области привреде и пољопривреде у износу од 2,12 милиона КМ, по различитим основама. Такође, од стране Скупштине Град биле су одобрене и друге мјере, као што су: застој (мораторијум) у отплати дуговања по основу такси, накнада и слично, ослобађање плаћања закупнине за одређени период и сл., а за привредне субјекте којима је био забрањен или ограничен рад;

- да су у циљу спречавања ширења и санирања посљедица пандемије, повећана средства грантова за ЈЗУ Дом здравља (укупно дозначено 1,17 милиона КМ). Обезбјеђена су и средства за дезинфекцију јавних површина и установа. Као помоћ становништву због дјеловања пандемије, обезбјеђен је, у једном периоду године, бесплатан јавни превоз за здравствене раднике, а преко Центра за социјални рад дозначавани су пакети помоћи социјално угроженим категоријама становништва;

- настављено је уређење постојеће Пословне зоне „Рамићи-Бања Лука“ (око 0,2 милиона КМ), што је финансирано из средстава емисије обвезница, а извршена је реконструкција друштвених домова у Залужанима и у Пискавици, те изградња објеката МЗ Лауш и МЗ Петрићевац;

- бројне манифестације, које се редовно финансирају из буџета Града, због пандемије, нису одржане или су одржане у ограниченом обиму (као што су „Међународна конференција туризма и инвестиција“, „Кочићев збор“, Дан града и слично), што је утицало на висину реализације расхода за ове намјене;

- да су започети, па затим пролонгирани, пројекти и програми из социјалне и културне области, као што су: „Бања Лука људског лица“, „Здраво старење“, „За твоје добро“ (превентивни здравствени прегледи), као и програмске активности Банског двора;

- да су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите;

- у области образовања, настављена је реконструкција школских објеката, из средстава Града (више основних и неколико средњих школа: Електротехничка школа „Никола Тесла“, Пољопривредна школа, Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора),

- извршена су улагања у објекте ЈУ Центра за предшколско васпитање и образовање са намјеном изградње, реконструкције и опремање објеката установе (доградња и опремање објекта „Колибри“ други дио-2. фаза, изградња и опремање вртића на Петрићевцу, опремање дјечијег вртића „Јежева кућица“, реконструкција вртића „Невен“, „Наша дјеца“ и „Лана 1“-пројекти енергетске ефикасности);

- да се проводе активности на даљем развијању система интерних финансијских контрола, финансијског управљања и интерне ревизије, те да се примјењују мјере за унапређење финансијске дисциплине и рационализацију буџетске потрошње код свих буџетских корисника;

- да је одржана ликвидност буџета, те су обавезе плаћане у роковима њиховог доспијећа;

- да је исказан текући буџетски дефицит у износу од -6.692.005,41 КМ, првенствено због значајних капиталних улагања која су финансирана из средстава емисије обвезница и суфицита претходних година;

- да је и поред претходно наведеног, нераспоређени суфицит буџета Града (фонд 01) за 2020. годину остварен у износу од 6.870.329,58 КМ, што показује да је буџет, и у условима пандемије, стабилан.

Због свега наведеног, предлаже се Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2020. године“.

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2020. Г. - ОПШТИ ДИО

Економ. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)		117.666.300,00	117.666.300,00	119.461.469,57	101,5
71	I Порески приходи	70.275.800,00	70.275.800,00	69.561.033,28	99,0
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	100,00	100,00	0,00	0,0
713000	Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности	13.308.000,00	13.308.000,00	13.243.235,01	99,5
714000	Порези на имовину	7.000.000,00	7.000.000,00	7.750.606,25	110,7
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	27.700,00	27.700,00	26.376,04	95,2
717000	Индириктни порези дозначени од УИО	49.250.000,00	49.250.000,00	47.481.642,80	96,4
719000	Остали порески приходи	690.000,00	690.000,00	1.059.173,18	153,5
72	II Непорески приходи	36.673.400,00	36.673.400,00	39.334.314,86	107,3
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	6.606.300,00	6.606.300,00	8.661.004,35	131,1
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	26.736.300,00	26.736.300,00	27.965.769,58	104,6
723000	Новчане казне	140.100,00	140.100,00	115.438,30	82,4
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене	121.700,00	121.700,00	173.207,87	142,3
729000	Остали непорески приходи	3.069.000,00	3.069.000,00	2.418.894,76	78,8
73	III Грантови	581.000,00	581.000,00	421.396,50	72,5
731000	Грантови	581.000,00	581.000,00	421.396,50	72,5
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	10.136.100,00	10.136.100,00	10.144.724,93	100,1
787000	Трансфери између различитих јединица власти	6.086.000,00	6.086.000,00	6.098.535,15	100,2
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	4.050.100,00	4.050.100,00	4.046.189,78	99,9
Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		101.913.580,00	101.570.000,00	96.512.800,07	95,0
41	I Текући расходи	99.667.030,00	99.827.610,00	95.304.728,90	95,5
411000	Расходи за лична примања запослених	39.328.490,00	39.086.940,00	38.598.496,41	98,8
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	28.853.310,00	28.811.978,00	26.253.162,62	91,1
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	2.989.500,00	2.924.100,00	2.864.075,51	97,9
414000	Субвенције	2.967.310,00	2.863.310,00	2.222.111,46	77,6
415000	Грантови	6.805.530,00	6.892.180,00	6.372.417,28	92,5
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	16.067.400,00	16.405.190,00	16.254.579,35	99,1
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	518.990,00	534.512,00	459.281,42	85,9
419000	Расходи по судским рјешењима	2.136.500,00	2.309.400,00	2.280.604,85	98,8
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.246.550,00	1.421.390,00	1.208.071,17	85,0
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.242.450,00	1.411.090,00	1.200.881,39	85,1
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	4.100,00	10.300,00	7.189,78	69,8
****	III Буџетска резерва	1.000.000,00	321.000,00	0,00	0,0
В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)		15.752.720,00	16.096.300,00	22.948.669,50	142,6
Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)		-34.808.960,00	-34.821.070,00	-29.640.674,91	85,1
81	I Примци за нефинансијску имовину	2.113.700,00	2.113.700,00	646.740,73	30,6
811000	Примци за произведену сталну имовину	700,00	700,00	659,98	94,3
813000	Примци за непроизведену сталну имовину	2.000.000,00	2.000.000,00	522.685,06	26,1
814000	Примци од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	113.000,00	113.000,00	123.395,69	109,2
51	II Издаци за нефинансијску имовину	36.922.660,00	36.934.770,00	30.287.415,64	82,0
511000	Издаци за произведену сталну имовину	30.145.090,00	29.966.890,00	24.149.388,39	80,6
512000	Издаци за драгоцјености	1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	5.766.660,00	5.818.160,00	5.096.348,72	87,6
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	909.080,00	1.047.880,00	939.846,31	89,7
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)		-19.056.240,00	-18.724.770,00	-6.692.005,41	35,7
Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)		19.056.240,00	18.724.770,00	13.562.334,99	72,4
Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)		1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
91	I Примци од финансијске имовине	1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
911000	Примци од финансијске имовине	1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)		13.042.000,00	13.347.000,00	9.430.987,71	70,7
92	I Примци од задуживања	21.436.000,00	21.436.000,00	17.508.023,94	81,7
921000	Примци од задуживања	21.436.000,00	21.436.000,00	17.508.023,94	81,7
62	II Издаци за отплату дугова	8.394.000,00	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9
621000	Издаци за отплату дугова	6.294.000,00	6.024.000,00	6.015.794,47	99,9
628000	Издаци за отплату дугова транс. између или унутар једин. власти	2.100.000,00	2.065.000,00	2.061.241,76	99,8

Економ. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	3. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-3.735.410,00	-4.371.880,00	-2.988.865,04	68,4
93	I Остали примици	4.924.350,00	4.924.350,00	4.995.390,84	101,4
931000	Остали примици	4.200.780,00	4.200.780,00	4.045.456,17	96,3
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	723.570,00	723.570,00	949.934,67	131,3
63	II Остали издаци	8.659.760,00	9.296.230,00	7.984.255,88	85,9
631000	Остали издаци	7.761.260,00	8.157.120,00	6.974.885,99	85,5
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	898.500,00	1.139.110,00	1.009.369,89	88,6
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	8.601.650,00	8.601.650,00	6.053.644,89	70,4
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Б)	0,00	0,00	6.870.329,58	-

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. Г.-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		117.666.300,00	117.666.300,00	119.461.469,57	101,5
Порески и непорески приходи (71+72)		106.949.200,00	106.949.200,00	108.895.348,14	101,8
<i>Порески и непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ</i>		<i>102.293.200,00</i>	<i>102.293.200,00</i>	<i>104.890.540,74</i>	<i>102,5</i>
71	Порески приходи	70.275.800,00	70.275.800,00	69.561.033,28	99,0
711	Приходи од пореза на доходак и добит	100,00	100,00	0,00	0,0
711113	Порези на приходе од пољопривреде и шумарства	100,00	100,00	0,00	0,0
713	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	13.308.000,00	13.308.000,00	13.243.235,01	99,5
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.763.000,00	1.763.000,00	1.735.493,38	98,4
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	1.000,00	1.000,00	1.604,10	160,4
713113	Порез на лична примања	11.543.000,00	11.543.000,00	11.506.106,58	99,7
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	1.000,00	30,95	3,1
714	Порези на имовину	7.000.000,00	7.000.000,00	7.750.606,25	110,7
714111	Порез на имовину	9.000,00	9.000,00	14.400,19	160,0
714112	Порез на непокретности	6.990.000,00	6.990.000,00	7.736.206,06	110,7
714311	Порез на пренос непокретности и права	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
715	Порези на промет производа и услуга	27.700,00	27.700,00	26.376,04	95,2
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	7.000,00	7.000,00	6.637,41	94,8
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	19.700,00	19.700,00	19.738,63	100,2
715300	Акцизе	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
717	Индиректни порези прикупљени преко УИО	49.250.000,00	49.250.000,00	47.481.642,80	96,4
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	49.250.000,00	49.250.000,00	47.481.642,80	96,4
719	Остали порески приходи	690.000,00	690.000,00	1.059.173,18	153,5
719113	Порез на добитке од игара на срећу	690.000,00	690.000,00	1.059.173,18	153,5
72	Непорески приходи	36.673.400,00	36.673.400,00	39.334.314,86	107,3
<i>Непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ</i>		<i>32.017.400,00</i>	<i>32.017.400,00</i>	<i>35.329.507,46</i>	<i>110,3</i>
721	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	6.606.300,00	6.606.300,00	8.661.004,35	131,1
721111	Приход од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и фин.инстит.	0,00	0,00	97.940,00	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.400.000,00	1.400.000,00	1.391.541,80	99,4
721222	<i>Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:</i>	<i>199.600,00</i>	<i>199.600,00</i>	<i>197.554,14</i>	<i>99,0</i>
	ЈУ Бански двор-Културни центар	15.000,00	15.000,00	16.352,00	109,0
	ЈУ СЦ "Борик"	142.100,00	142.100,00	145.648,53	102,5
	Гимназија	15.900,00	15.900,00	12.625,00	79,4
	Грађевинска школа	1.300,00	1.300,00	230,00	17,7
	Економска школа	3.900,00	3.900,00	2.570,00	65,9
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	9.140,00	9.140,00	9.803,18	107,3
	Медицинска школа	3.000,00	3.000,00	2.592,48	86,4
	Пољопривредна школа	2.000,00	2.000,00	1.923,08	96,2
	Техничка школа	4.000,00	4.000,00	3.434,87	85,9
	Технолошка школа	1.260,00	1.260,00	540,00	42,9
	Центар "Заштити ме"	2.000,00	2.000,00	1.835,00	91,8

Економ. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
721223	Приходи од земљишне ренте	5.000.000,00	5.000.000,00	6.944.357,31	138,9
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	400,00	400,00	4.543,79	1.135,9
721319	Приход од камата на остала новчана средства	0,00	0,00	5.976,31	-
721412	Приходи од обезница	6.000,00	6.000,00	8.966,86	149,4
721551	Приходи од камате на дате зајмове домаћим предузећима	0,00	0,00	9.995,74	-
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	300,00	300,00	128,40	42,8
722	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	26.736.300,00	26.736.300,00	27.965.769,58	104,6
7221	Административне накнаде и таксе	1.265.100,00	1.265.100,00	1.290.885,45	102,0
722121	Општинске административне таксе	100,00	100,00	282,63	282,6
722131	Градске административне таксе	1.265.000,00	1.265.000,00	1.290.602,82	102,0
7223	Комуналне накнаде и таксе	7.591.100,00	7.591.100,00	8.600.613,33	113,3
722312	Комуналне таксе на фирму	3.305.000,00	3.305.000,00	3.860.533,51	116,8
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикљ. возила	2.000,00	2.000,00	1.150,00	57,5
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	240.000,00	240.000,00	307.842,52	128,3
722316	Комуналне таксе за приређивање музичких програма у угост. објек.	6.000,00	6.000,00	5.010,00	83,5
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.125.000,00	1.125.000,00	1.122.675,38	99,8
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.683.000,00	2.683.000,00	3.031.397,95	113,0
722321	Боравишна такса	120.000,00	120.000,00	123.851,53	103,2
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	100,00	100,00	150,00	150,0
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	110.000,00	110.000,00	148.002,44	134,5
7224	Накнаде по разним основама	15.498.100,00	15.498.100,00	15.432.986,56	99,6
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	4.000.000,00	4.000.000,00	3.191.035,08	79,8
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.656.000,00	4.656.000,00	4.004.807,40	86,0
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	125.000,00	125.000,00	112.260,86	89,8
722421	Накнада за коришћење путева	74.000,00	74.000,00	86.065,25	116,3
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	73.000,00	73.000,00	63.493,05	87,0
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	260.000,00	260.000,00	304.287,90	117,0
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	98.000,00	98.000,00	359.086,20	366,4
722440	Накнаде за воде	870.000,00	870.000,00	925.664,37	106,4
722457	Накнаде за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за заштиту биља	0,00	0,00	6,00	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.400.000,00	3.400.000,00	4.231.140,64	124,4
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	3.500,00	3.500,00	1.081,50	30,9
722464	Накнада за воде за узгој рибе	1.000,00	1.000,00	2.042,83	204,3
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелект.	5.000,00	5.000,00	5.731,14	114,6
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.650.000,00	1.650.000,00	1.823.710,76	110,5
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површин. водама	1.000,00	1.000,00	1.784,36	178,4
722491	Концес. накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	10.600,00	10.600,00	11.197,81	105,6
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	271.000,00	271.000,00	309.591,41	114,2
7225	Приходи од пружања јавних услуга	2.382.000,00	2.382.000,00	2.641.284,24	110,9
722521	Приходи општинских органа управе	82.000,00	82.000,00	54.848,97	66,9
	Стручна служба Скупштине Града	1.200,00	1.200,00	500,40	41,7
	Одјељење за општу управу	300,00	300,00	482,93	161,0
	Одјељење за финансије	24.500,00	24.500,00	12.400,00	50,6
	Одјељење за привреду	1.000,00	1.000,00	400,00	40,0
	Одјељење за инспекцијске послове	55.000,00	55.000,00	41.065,64	74,7
722591	Власти приходи буџетских корисника Града	2.300.000,00	2.300.000,00	2.586.435,27	112,5
	ЈУ Центар за социјални рад	300.000,00	300.000,00	323.764,42	107,9
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	1.601.500,00	1.601.500,00	1.918.214,14	119,8
	ЈУ Бански двор - Културни центар	3.000,00	3.000,00	3.076,36	102,5
	ЈУ СЦ "Борик"	30.000,00	30.000,00	12.178,73	40,6
	Гимназија	55.000,00	55.000,00	44.470,32	80,9
	Грађевинска школа	16.000,00	16.000,00	14.470,60	90,4
	Економска школа	42.000,00	42.000,00	37.990,66	90,5
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	38.000,00	38.000,00	39.434,70	103,8
	Медицинска школа	40.000,00	40.000,00	36.426,70	91,1
	Пољопривредна школа	19.000,00	19.000,00	13.535,00	71,2
	Техничка школа	56.500,00	56.500,00	57.890,00	102,5
	Технолошка школа	32.000,00	32.000,00	25.196,60	78,7
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	23.000,00	23.000,00	14.795,00	64,3
	Политехничка школа	21.000,00	21.000,00	15.165,40	72,2
	Музичка школа "Владо Милошевић"	3.000,00	3.000,00	2.650,00	88,3
	Центар "Заштити ме"	20.000,00	20.000,00	27.176,64	135,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/4
1	2	3	4	5	6	7
723		Новчане казне	140.100,00	140.100,00	115.438,30	82,4
723121		Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	140.100,00	140.100,00	115.438,30	82,4
728		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	121.700,00	121.700,00	173.207,87	142,3
728100		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	70.000,00	70.000,00	118.669,77	169,5
728200		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	51.700,00	51.700,00	54.538,10	105,5
729		Остали непорески приходи	3.069.000,00	3.069.000,00	2.418.894,76	78,8
729124		Остали општински непорески приходи	3.069.000,00	3.069.000,00	2.418.894,76	78,8
73		Грантови	581.000,00	581.000,00	421.396,50	72,5
731		Грантови	581.000,00	581.000,00	421.396,50	72,5
731100		Текући грантови из иностранства	53.000,00	53.000,00	40.608,47	76,6
731100		Капитални грантови из иностранства	428.000,00	428.000,00	290.342,96	67,8
731200		Текући грантови из земље	0,00	0,00	445,07	-
731200		Капитални грант из земље-Фонд за заштиту животне средине	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,0
731200		Капитални грант из земље-учешће ЗЕВ-а у санац. фасада и лифтова	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
78		Трансфери између или унутар јединица власти	10.136.100,00	10.136.100,00	10.144.724,93	100,1
787		Трансфери између различитих јединица власти	6.086.000,00	6.086.000,00	6.098.535,15	100,2
787200		Трансфери од ентитета и фондова обавезног социјалног осигурања	0,00	0,00	2.387,72	-
787400		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	5.601.000,00	5.601.000,00	5.679.034,04	101,4
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области саобраћаја	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-изградња објекта полицијске станице и МЗ Лауш	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - ЈУ "Воде Српске" - санација клизишта у Пријечанима	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	2.622,40	5,2
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записн. ПУ РС	20.000,00	20.000,00	9.416,20	47,1
787400		Трансфери од фондова обавезног социјал. осиг.-по записн. ПУ РС	10.000,00	10.000,00	74,79	0,7
788		Трансфери унутар исте јединица власти	4.050.100,00	4.050.100,00	4.046.189,78	99,9
788100		Трансфери унутар исте јединице власти	100,00	100,00	139,78	139,8
788100		Средства Фонда солидарности-помоћ у санацији посљедица и потешкоћа насталих усљед ширења заразне болести изазване вирусом COVID-19	4.050.000,00	4.050.000,00	4.046.050,00	99,9
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			2.113.700,00	2.113.700,00	646.740,73	30,6
81		Примици за нефинансијску имовину	2.113.700,00	2.113.700,00	646.740,73	30,6
811		Примици за произведену сталну имовину	700,00	700,00	659,98	94,3
811200	0660	Примици за рачунарску опрему	700,00	700,00	659,98	94,3
813		Примици за непроизведену сталну имовину	2.000.000,00	2.000.000,00	522.685,06	26,1
813100	0660	Примици за земљиште	2.000.000,00	2.000.000,00	522.685,06	26,1
814		Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	113.000,00	113.000,00	123.395,69	109,2
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	113.000,00	113.000,00	123.395,69	109,2
УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:			119.780.000,00	119.780.000,00	120.108.210,30	100,3

Економ. код	ОПИС	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. Г. - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		101.913.580,00	101.570.000,00	96.512.800,07	95,0
41	Текући расходи	99.667.030,00	99.827.610,00	95.304.728,90	95,5
411	Расходи за лична примања	39.328.490,00	39.086.940,00	38.598.496,41	98,8
411100	Расходи за бруто плате	32.490.540,00	32.104.030,00	31.921.475,94	99,4
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања	5.698.750,00	5.517.910,00	5.343.527,33	96,8
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	796.600,00	1.093.300,00	980.468,92	89,7
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брuto)	342.600,00	371.700,00	353.024,22	95,0
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	28.853.310,00	28.811.978,00	26.253.162,62	91,1
412100	Расходи по основу закупа	483.800,00	403.750,00	331.082,64	82,0
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	4.253.990,00	4.420.490,00	4.128.212,57	93,4
412300	Расходи за режијски материјал	666.400,00	637.150,00	548.380,99	86,1
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.339.100,00	1.235.400,00	842.634,99	68,2
412500	Расходи за текуће одржавање	5.286.660,00	5.878.348,00	5.579.474,01	94,9
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	413.300,00	394.200,00	312.507,92	79,3
412700	Расходи за стручне услуге	3.381.710,00	3.478.460,00	2.947.387,58	84,7
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.669.800,00	9.387.000,00	8.886.394,34	94,7
412900	Остали некласификовани расходи	3.358.550,00	2.977.180,00	2.677.087,58	89,9
413	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	2.989.500,00	2.924.100,00	2.864.075,51	97,9
413100	Расходи по основу хартија од вриједности	340.500,00	330.500,00	330.119,52	99,9
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.730.000,00	1.670.000,00	1.629.752,74	97,6
413400	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	724.000,00	724.000,00	713.387,50	98,5
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	180.000,00	180.000,00	179.539,18	99,7
413900	Расходи по основу затезних камата	15.000,00	19.600,00	11.276,57	57,5
414	Субвенције	2.967.310,00	2.863.310,00	2.222.111,46	77,6
414100	Субвенције	2.967.310,00	2.863.310,00	2.222.111,46	77,6
415	Грантови	6.805.530,00	6.892.180,00	6.372.417,28	92,5
415100	Грантови у иностранство	76.500,00	25.000,00	0,00	0,0
415200	Грантови у земљи	6.729.030,00	6.867.180,00	6.372.417,28	92,8
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града	16.067.400,00	16.405.190,00	16.254.579,35	99,1
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	12.537.400,00	12.781.900,00	12.638.176,13	98,9
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.530.000,00	3.623.290,00	3.616.403,22	99,8
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	518.990,00	534.512,00	459.281,42	85,9
418100	Расходи финансирања и други финан. трошкови између јед. власти	270.000,00	270.000,00	253.453,96	93,9
418200	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	148.500,00	180.872,00	154.524,50	85,4
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	100.490,00	83.640,00	51.302,96	61,3
419	Расходи по судским рјешењима	2.136.500,00	2.309.400,00	2.280.604,85	98,8
419100	Расходи по судским рјешењима	2.136.500,00	2.309.400,00	2.280.604,85	98,8
48	Трансфери између и унутар јединица власти	1.246.550,00	1.421.390,00	1.208.071,17	85,0
487	Трансфери између различитих јединица власти	1.242.450,00	1.411.090,00	1.200.881,39	85,1
487200	Трансфери ентитету	694.150,00	818.340,00	623.412,79	76,2
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	25.000,00	83.500,00	83.179,99	99,6
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	521.300,00	507.400,00	494.288,61	97,4
487900	Трансфери осталим једин. власти-за потребе бирачког процеса	2.000,00	1.850,00	0,00	0,0
488	Трансфери унутар исте јединице власти	4.100,00	10.300,00	7.189,78	69,8
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	4.100,00	10.300,00	7.189,78	69,8
***** БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:		1.000.000,00	321.000,00	0,00	0,0

Економ. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		36.922.660,00	36.934.770,00	30.287.415,64	82,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	36.922.660,00	36.934.770,00	30.287.415,64	82,0
511	Издаци за произведену сталну имовину	30.145.090,00	29.966.890,00	24.149.388,39	80,6
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	19.217.990,00	19.270.990,00	15.775.231,66	81,9
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.641.680,00	5.584.480,00	5.207.046,94	93,2
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.099.460,00	3.953.460,00	2.333.709,64	59,0
511400	Издаци за инвестиционо одржавање имовине	46.300,00	46.300,00	40.765,16	88,0
511500	Издаци за биолошку имовину	100.500,00	100.500,00	99.610,70	99,1
511600	Издаци за инвестициону имовину	5.440,00	5.440,00	1.931,88	35,5
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.033.720,00	1.005.720,00	691.092,41	68,7
512	Издаци за драгоцјености	1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
512100	Издаци за драгоцјености	1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
513	Издаци за непроизведену сталну имовину	5.766.660,00	5.818.160,00	5.096.348,72	87,6
513100	Издаци за прибављање земљишта	5.756.660,00	5.808.160,00	5.096.348,72	87,7
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
516	Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	909.080,00	1.047.880,00	939.846,31	89,7
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	909.080,00	1.047.880,00	939.846,31	89,7
518	Издаци за улагања на туђим некретнинама, построј. и опреми	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, построј. и опреми	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:		138.836.240,00	138.504.770,00	126.800.215,71	91,5

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2020. Г. - ФИНАНСИРАЊЕ

ФИНАНСИРАЊЕ		19.056.240,00	18.724.770,00	13.562.334,99	72,4
НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ		1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
91	Примици од финансијске имовине	1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
911	Примици од финансијске имовине	1.148.000,00	1.148.000,00	240.053,17	20,9
911200	Примици за акције и учешће у капиталу	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
911400	Примици од наплате датих зајмова	940.000,00	940.000,00	230.000,00	24,5
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села)	5.000,00	5.000,00	8.381,57	167,6
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	3.000,00	3.000,00	1.671,60	55,7
918	Примици од финансијске имовине из транс. са другим јединицама власти	0,00	0,00	826.514,26	-
918100	Примици од обвезница	0,00	0,00	826.514,26	-
НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ		13.042.000,00	13.347.000,00	9.430.987,71	70,7
92	Примици од задуживања	21.436.000,00	21.436.000,00	17.508.023,94	81,7
921	Примици од задуживања	21.436.000,00	21.436.000,00	17.508.023,94	81,7
921100	Примици од издавања хартија од вриједности (емисија обвезница)	12.012.000,00	12.012.000,00	12.012.000,00	100,0
921200	Примици од узетих зајмова - привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	1.600.000,00	1.600.000,00	200.000,00	12,5
921200	Примици од узетих зајмова - Изградња водоводне и канализационе мреже - кредит EBRD	7.824.000,00	7.824.000,00	5.296.023,94	67,7
62	Издаци за отплату дугова	8.394.000,00	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9
621	Издаци за отплату дугова	6.294.000,00	6.024.000,00	6.015.794,47	99,9
621100	Издаци за отплату главнице на хартије од вриједн. (изузев акција)	799.000,00	799.000,00	798.628,05	100,0
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	4.375.000,00	4.332.000,00	4.330.780,35	100,0
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	1.120.000,00	893.000,00	886.386,07	99,3
628	Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	2.100.000,00	2.065.000,00	2.061.241,76	99,8
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	2.100.000,00	2.065.000,00	2.061.241,76	99,8

Економ. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	-3.735.410,00	-4.371.880,00	-2.988.865,04	68,4
93	<i>Остали примици</i>	<i>4.924.350,00</i>	<i>4.924.350,00</i>	<i>4.995.390,84</i>	<i>101,4</i>
931	Остали примици	4.200.780,00	4.200.780,00	4.045.456,17	96,3
931100	<i>Примици по основу пореза на додату вриједност</i>	<i>3.325.200,00</i>	<i>3.325.200,00</i>	<i>1.702.755,46</i>	<i>51,2</i>
	Одјељење за финансије	2.735.000,00	2.735.000,00	766.242,49	28,0
	Одјељење за комуналне послове	460.000,00	460.000,00	822.547,68	178,8
	Одјељење за саобраћај и путеве	5.000,00	5.000,00	3.378,00	67,6
	ЈУ Бански двор - Културни центар	4.000,00	4.000,00	4.492,48	112,3
	Центар за развој пољопривреде и села	60.000,00	60.000,00	70.139,00	116,9
	ЈУ СЦ "Борик"	57.000,00	57.000,00	33.708,15	59,1
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	2.000,00	2.000,00	1.258,52	62,9
	Пољопривредна школа	1.200,00	1.200,00	405,21	33,8
	Техничка школа	1.000,00	1.000,00	583,93	58,4
931200	Примици по основу депозита и кауција	600.000,00	600.000,00	2.327.518,46	387,9
931300	Примици по основу аванса	100.000,00	100.000,00	5.870,43	5,9
931900	Остали примици из земље и иностранства	175.580,00	175.580,00	9.311,82	5,3
938	Остали примици из трансакц. између или унутар једин. власти	723.570,00	723.570,00	949.934,67	131,3
938100	<i>Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)</i>	<i>697.350,00</i>	<i>697.350,00</i>	<i>940.733,67</i>	<i>134,9</i>
	Одсјек за правна питања и прописе	300,00	300,00	300,00	100,0
	Одјељење за финансије	227.750,00	227.750,00	378.612,35	166,2
	Остала буџетска потрошња	0,00	0,00	461,26	-
	ЈУ Центар за социјални рад	100.000,00	100.000,00	104.304,42	104,3
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	250.000,00	250.000,00	368.471,20	147,4
	ЈУ Бански двор-Културни центар	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
	Градска развојна агенција	31.000,00	31.000,00	31.358,97	101,2
	Центар за развој пољопривреде и села	0,00	0,00	13.918,45	-
	ЈУ СЦ "Борик"	20.000,00	20.000,00	25.657,59	128,3
	Центар "Заштити ме"	18.000,00	18.000,00	15.575,91	86,5
	Остали примици из трансакција са ентитетом	41.300,00	41.300,00	2.073,52	5,0
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	26.220,00	26.220,00	9.201,00	35,1
63	Остали издаци	8.659.760,00	9.296.230,00	7.984.255,88	85,9
631	Остали издаци	7.761.260,00	8.157.120,00	6.974.885,99	85,5
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.241.850,00	2.548.390,00	2.323.246,38	91,2
631200	Издаци по основу депозита и кауција	2.487.200,00	2.487.200,00	1.596.822,25	64,2
631300	Издаци по основу аванса	100.000,00	254.290,00	222.226,07	87,4
631900	Остали издаци	2.932.210,00	2.867.240,00	2.832.591,29	98,8
638	Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти	898.500,00	1.139.110,00	1.009.369,89	88,6
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	717.200,00	957.810,00	917.241,40	95,8
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	181.300,00	181.300,00	92.128,49	50,8
****	РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	8.601.650,00	8.601.650,00	6.053.644,89	70,4
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2017. годину	91.260,00	91.260,00	41.260,00	45,2
	Расподјела неутрошених намјенских средстава за 2017. годину	305.070,00	305.070,00	202.062,30	66,2
	Расподјела неутрошених намјенских средстава из 2018. године (намјенски приходи и депозити и кауције)	924.230,00	924.230,00	384.427,00	41,6
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2018. годину	1.098.790,00	1.098.790,00	1.034.035,28	94,1
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2019. годину (укинута резервације са 31.12.2018. г.)	1.051.000,00	1.051.000,00	516.860,22	49,2
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2019. годину	3.146.100,00	3.146.100,00	3.144.381,36	99,9
	Расподјела неутрошених намјенских средстава из 2019. године (намјенски приходи и депозити и кауције)	1.985.200,00	1.985.200,00	730.618,73	36,8

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2020. Г. - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. Фун. код код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1 2	3	4	5	6	7
ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА					
Назив потрошачке јединице: СКУПШТИНА ГРАДА					
Број потрошачке јединице: 2002110					
41	Текући расходи	1.053.000,00	1.053.000,00	942.499,45	89,5
411	Расходи за лична примања запослених	1.000,00	1.000,00	127,36	12,7
411200	0111 Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.000,00	1.000,00	127,36	12,7
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	709.000,00	708.050,00	617.990,15	87,3
412600	0111 Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412700	0111 Расходи за стручне услуге	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
412900	0111 Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	675.000,00	675.000,00	597.794,90	88,6
412900	0111 Остали неklasификовани расходи-расходи по основу репрез.	23.000,00	22.050,00	20.195,25	91,6
415	Грантови	343.000,00	343.000,00	323.494,82	94,3
415200	0111 Текући грантови политичким партијама	338.000,00	338.000,00	322.794,82	95,5
415200	0111 Грантови - покровитељства и спонзорства	5.000,00	5.000,00	700,00	14,0
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	950,00	887,12	93,4
418400	0111 Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	0,00	950,00	887,12	93,4
УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:		1.053.000,00	1.053.000,00	942.499,45	89,5
Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА					
Број потрошачке јединице: 2002111					
41	Текући расходи	685.000,00	685.160,00	638.357,09	93,2
411	Расходи за лична примања запослених	300,00	300,00	0,00	0,0
411200	0160 Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	300,00	300,00	0,00	0,0
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	684.700,00	684.350,00	638.207,09	93,3
412100	0160 Расходи по основу закупа	8.200,00	7.850,00	2.633,63	33,5
412200	0160 Расходи за комуникационе услуге	2.000,00	2.000,00	1.215,74	60,8
412300	0160 Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412600	0160 Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.000,00	26.084,26	86,9
412700	0160 Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	440,15	44,0
412900	0160 Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	101.000,00	114.100,00	111.713,80	97,9
412900	0160 Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	396.000,00	365.800,00	345.718,29	94,5
412900	0160 Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	130.000,00	147.100,00	145.029,22	98,6
412900	0160 Остали неklasификовани расходи	6.500,00	6.500,00	5.372,00	82,6
415	Грантови	0,00	150,00	150,00	100,0
415200	0160 Грантови у земљи-за потребе бирачког процеса	0,00	150,00	150,00	100,0
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	360,00	0,00	0,0
418200	0160 Расходи из трансакције размјене између јединица власти-за потребе бирачког процеса	0,00	360,00	0,00	0,0
48	Трансфери између и унутар јединица власти	28.000,00	27.840,00	18.635,00	66,9
487	Трансфери између различитих јединица власти	25.000,00	24.840,00	17.585,00	70,8
487200	0160 Трансфери ентитету-за потребе бирачког процеса	23.000,00	22.990,00	17.585,00	76,5
487900	0160 Трансфери осталим јединицама власти-за потребе бирачког процеса	2.000,00	1.850,00	0,00	0,0
488	Трансфери унутар исте јединице власти	3.000,00	3.000,00	1.050,00	35,0
488100	0160 Трансфери унутар исте јединице власти-за потребе бирачког процеса	3.000,00	3.000,00	1.050,00	35,0
УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:		713.000,00	713.000,00	656.992,09	92,1
***** **** БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:		1.000.000,00	321.000,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потр. јединице: СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА
Број потрошачке јединице: 2002112

41		Текући расходи	30.000,00	30.000,00	15.117,90	50,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	30.000,00	30.000,00	15.117,90	50,4
412300	0111	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	2.166,66	21,7
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	20.000,00	20.000,00	12.951,24	64,8
УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:			30.000,00	30.000,00	15.117,90	50,4

Назив потрошачке јединице: ГРАДОНАЧЕЛНИК
Број потрошачке јединице: 2002120

41		Текући расходи	311.500,00	328.000,00	306.953,87	93,6
411		Расходи за лична примања запослених	5.000,00	2.000,00	587,92	29,4
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.000,00	2.000,00	587,92	29,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	226.000,00	276.000,00	269.229,54	97,5
412700	0111	Расходи за стручне услуге	126.500,00	169.500,00	164.492,47	97,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	30.000,00	41.000,00	40.572,59	99,0
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	39.500,00	39.500,00	37.027,90	93,7
412900	0111	Остали некласификовани расходи	30.000,00	26.000,00	27.136,58	104,4
415		Грантови	75.500,00	47.000,00	36.898,15	78,5
415100	0111	Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови	5.500,00	4.000,00	0,00	0,0
415200	0111	Грантови за манифестације	20.000,00	5.000,00	3.300,00	66,0
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	30.000,00	30.000,00	24.250,00	80,8
415200	0111	Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	20.000,00	8.000,00	9.348,15	116,9
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	5.000,00	3.000,00	238,26	7,9
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	2.500,00	0,00	0,0
418400	0111	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	0,00	500,00	238,26	-
48		Трансфери између и унутар јединица власти	1.000,00	11.000,00	10.700,00	97,3
487		Трансфери између различитих јединица власти	1.000,00	11.000,00	10.700,00	97,3
487200	0111	Трансфери ентитету	1.000,00	11.000,00	10.700,00	97,3
УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:			312.500,00	339.000,00	317.653,87	93,7

Назив потрошачке јединице: ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ
Број потрошачке јединице: 2002124

41		Текући расходи	509.500,00	509.500,00	478.003,02	93,8
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	508.500,00	508.500,00	477.881,11	94,0
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	105.000,00	105.000,00	92.712,72	88,3
412300	0133	Расходи за режијски материјал	900,00	900,00	859,20	95,5
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	6.435,00	53,6
412700	0133	Расходи за стручне услуге	155.170,00	155.170,00	142.791,06	92,0
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	203.500,00	203.500,00	203.452,68	100,0
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	21.930,00	21.930,00	21.675,28	98,8
412900	0133	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	9.955,17	99,6
413		Расходи финансирања и други финанс. трошкови	1.000,00	1.000,00	121,91	12,2
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	121,91	12,2
51		Издаци за нефинансијску имовину	280.500,00	280.500,00	219.250,58	78,2
511		Издаци за произведену сталну имовину	270.500,00	270.500,00	219.250,58	81,1
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	40.220,00	40.220,00	30.642,26	76,2
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (расподјела суфицита)	40.000,00	40.000,00	38.608,32	96,5
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме (емисија обвезница)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
511400	0133	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	25.280,00	25.280,00	0,00	0,0

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:			790.000,00	790.000,00	697.253,60	88,3

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**

Број потрошачке јединице: **2002125**

41		Текући расходи	848.940,00	977.940,00	788.461,51	80,6
411		Расходи за лична примања запослених	2.650,00	1.650,00	818,06	49,6
411200	0320	Расходи забруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.650,00	1.650,00	818,06	49,6
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	764.290,00	894.290,00	741.390,76	82,9
412100	0320	Расходи по основу закупа	20.000,00	15.800,00	15.082,62	95,5
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	143.800,00	143.800,00	130.106,63	90,5
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	0,00	114.000,00	113.490,00	99,6
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга-по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (намјенски приходи)	100.000,00	100.000,00	66.426,75	66,4
412300	0320	Расходи за режијски материјал	0,00	150,00	148,57	99,0
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене	24.000,00	24.000,00	18.123,31	75,5
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	0,00	11.000,00	10.494,90	95,4
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	183.000,00	183.000,00	99.923,39	54,6
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	60.000,00	60.000,00	54.511,52	90,9
412700	0320	Расходи за стручне услуге	20.490,00	25.540,00	25.516,07	99,9
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	28.000,00	12.000,00	11.704,80	97,5
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине	23.000,00	23.000,00	15.713,10	68,3
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	150.000,00	170.000,00	169.275,60	99,6
412900	0320	Остали неklasификовани расходи	6.000,00	6.000,00	9.673,50	161,2
412900	0320	Остали неklasификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	6.000,00	6.000,00	1.200,00	20,0
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	1.000,00	1.000,00	8,40	0,8
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	8,40	0,8
415		Грантови	80.000,00	80.000,00	46.244,29	57,8
415200	0320	Грантови појединцима за санацију штета од елементарних непогода	80.000,00	80.000,00	46.244,29	57,8
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
48		Трансфери између и унутар јединица власти	2.000,00	2.000,00	132,16	6,6
487		Трансфери између различитих јединица власти	1.000,00	1.000,00	132,16	13,2
487200	0320	Трансфери ентитету	1.000,00	1.000,00	132,16	13,2
488		Трансфери између различитих јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
488100	0320	Трансфери унутар исте јединице власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.289.060,00	2.160.060,00	1.143.231,86	52,9
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.024.980,00	1.895.980,00	937.962,51	49,47
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	54.000,00	50.000,00	36.057,58	72,1
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	186.850,00	186.850,00	184.414,94	98,7
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	40.600,00	40.600,00	7.020,00	17,3
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	60.000,00	58.885,47	98,1
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	889.380,00	764.380,00	433.216,05	56,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (намјенска средства)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (намјенски приходи)	193.010,00	193.010,00	32.158,47	16,7
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	414.840,00	414.840,00	0,00	0,0
511400	0320	Издаци за инвестиционо одржавање опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	36.300,00	36.300,00	36.210,00	99,8
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	264.080,00	264.080,00	205.269,35	77,7
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (укинута резервације са 31.12.2018. г.)	1.360,00	1.360,00	1.360,00	100,0
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	262.720,00	262.720,00	203.909,35	77,6
Укупно намјенски приход:			1.650.000,00	1.650.000,00	1.122.501,67	68,0
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:			3.140.000,00	3.140.000,00	1.931.825,53	61,5

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

41		Текући расходи	2.181.000,00	2.353.000,00	2.316.882,88	98,5
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	43.000,00	51.000,00	38.631,23	75,7
412700	0111	Расходи за стручне услуге	30.000,00	30.000,00	22.716,24	75,7
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали неklasификовани расходи	10.000,00	18.000,00	15.914,99	88,4
415		Грантови	5.000,00	1.000,00	936,00	93,6
415200	0111	Капитални грантови у земљи	5.000,00	1.000,00	936,00	93,6
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	21.000,00	17.000,00	10.275,00	60,4
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	21.000,00	17.000,00	10.275,00	60,4
419		Расходи по судским рјешењима	2.112.000,00	2.284.000,00	2.267.040,65	99,3
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	1.946.750,00	2.118.750,00	2.101.790,65	99,2
419100	0111	Расходи по судским рјешењима - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (расподјела суфицита)	165.250,00	165.250,00	165.250,00	100,0
63		Остали издаци	5.000,00	5.000,00	4.485,00	89,7
631		Остали издаци	5.000,00	5.000,00	4.485,00	89,7
631900		Издаци за отплату неизм. обавеза из ранијих година	5.000,00	5.000,00	4.485,00	89,7
УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:			2.186.000,00	2.358.000,00	2.321.367,88	98,4

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

41		Текући расходи	503.000,00	506.800,00	455.115,95	89,8
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	438.000,00	438.000,00	386.407,80	88,2
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	30.000,00	30.000,00	22.217,04	74,1
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	365.000,00	359.000,00	315.768,76	88,0
412300	0133	Расходи за режиски материјал	42.000,00	48.000,00	47.770,00	99,5
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	652,00	65,2
413		Расходи финансирања и други финанс. трошкови	500,00	500,00	497,15	99,4
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	497,15	99,4
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	64.500,00	68.300,00	68.211,00	99,9
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	64.500,00	68.300,00	68.211,00	99,9
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:			503.000,00	506.800,00	455.115,95	89,8

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ						
Број потрошачке јединице: 2002140						
41		Текући расходи	24.141.980,00	24.081.780,00	23.979.094,58	99,6
411		Расходи за лична примања запослених	22.925.000,00	22.852.300,00	22.817.777,63	99,8
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	19.400.000,00	19.174.100,00	19.167.642,84	100,0
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.900.000,00	2.813.000,00	2.805.158,89	99,7
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	400.000,00	620.200,00	610.099,40	98,4
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	225.000,00	245.000,00	234.876,50	95,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.182.980,00	1.195.480,00	1.127.874,56	94,3
412100	0131	Расходи по основу закупа	5.000,00	0,00	0,00	-
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	295.000,00	295.000,00	288.641,06	97,8
412300	0112	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.178,32	89,7
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	35.000,00	25.000,00	7.458,07	29,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге	507.280,00	513.780,00	509.970,68	99,3
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	50.000,00	30.000,00	24.229,39	80,8
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	215.000,00	256.000,00	241.831,12	94,5
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	12.000,00	12.000,00	8.188,94	68,2
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	41.000,00	41.000,00	40.376,98	98,5
412900	0112	Остали неklasификовани расходи	13.700,00	13.700,00	0,00	0,0
413		Расходи финансирања и други финан. трошкови	1.000,00	1.000,00	442,39	44,2
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	442,39	44,2
415		Грантови	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,0
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,0
48		Трансфери између и унутар јединица власти	31.300,00	31.300,00	31.220,04	99,7
487		Трансфери између различитих јединица власти	31.300,00	31.300,00	31.220,04	99,7
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреда дјете у иностранству	31.300,00	31.300,00	31.220,04	99,7
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.000,00	1.000,00	15,00	1,5
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.000,00	1.000,00	15,00	1,5
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	15,00	1,5
63		Остали издаци	2.325.720,00	1.360.720,00	1.336.469,64	98,2
631		Остали издаци	2.025.720,00	940.720,00	925.879,86	98,4
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.965.000,00	850.000,00	849.426,32	99,9
631900		Остали издаци	60.720,00	90.720,00	76.453,54	84,3
638		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	300.000,00	420.000,00	410.589,78	97,8
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	300.000,00	420.000,00	410.589,78	97,8
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:			26.500.000,00	25.474.800,00	25.346.799,26	99,5

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

41		Текући расходи	1.551.000,00	1.101.000,00	493.869,00	44,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	93.000,00	93.000,00	90.554,81	97,4
412700	0411	Расходи за стручне услуге	37.000,00	37.000,00	36.316,11	98,2
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали неklasификовани расходи	5.000,00	5.000,00	3.238,70	64,8
414		Субвенције	1.454.000,00	1.004.000,00	403.314,19	40,2
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника, остале субвенције	863.900,00	413.900,00	342.562,17	82,8
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника - намјенска средства по Закону о концесијама	90.100,00	90.100,00	56.600,00	62,8
414100	0412	Субвенција камате пословним субјектима	500.000,00	500.000,00	4.152,02	0,8
415		Текући грантови	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:			1.551.000,00	1.101.000,00	493.869,00	44,9

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

Број потрошачке јединице: **2002160**

41		Текући расходи	214.160,00	214.160,00	113.719,26	53,1
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	114.160,00	114.160,00	89.442,56	78,3
412700	0620	Расходи за стручне услуге - услуге медија и друге стручне услуге	40.160,00	40.160,00	37.855,26	94,3
412900	0620	Остали неklasификовани расходи	74.000,00	74.000,00	51.587,30	69,7
416		Дознаке појединцима	100.000,00	100.000,00	24.276,70	24,3
416100	1060	Дознаке појединцима за трошкове легализације изграђених објеката	100.000,00	100.000,00	24.276,70	24,3
51		Издаци за нефинансијску имовину	325.840,00	310.840,00	269.491,28	86,7
511		Издаци за произведену сталну имовину	325.840,00	310.840,00	269.491,28	86,7
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	142.000,00	142.000,00	142.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	25.840,00	25.840,00	0,00	0,0
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	158.000,00	143.000,00	127.491,28	89,2
УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:			540.000,00	525.000,00	383.210,54	73,0

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

Број потрошачке јединице: **2002180**

41		Текући расходи	1.078.000,00	1.198.000,00	1.179.284,00	98,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	33.000,00	15.000,00	7.088,00	47,3
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	1.940,00	48,5
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	14.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге	15.000,00	8.000,00	5.148,00	64,4
415		Грантови	445.000,00	475.000,00	465.146,00	97,9
415200	1090	Текући грантови за рад борацких организација Града	215.000,00	215.000,00	210.196,00	97,8
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борацких и других организација	220.000,00	260.000,00	254.950,00	98,1
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја	10.000,00	0,00	0,00	-
416		Дознаке појединцима	600.000,00	708.000,00	707.050,00	99,9
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	375.000,00	465.000,00	464.050,00	99,8
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	225.000,00	243.000,00	243.000,00	100,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	155.000,00	115.000,00	17.947,80	15,6
511		Издаци за произведену сталну имовину	155.000,00	115.000,00	17.947,80	15,6
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	45.000,00	7.000,00	0,00	0,0
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
511200	1060	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	28.000,00	17.947,80	64,1
УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:			1.233.000,00	1.313.000,00	1.197.231,80	91,2

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

41		Текући расходи	3.816.800,00	3.283.800,00	3.171.634,98	96,6
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	570.300,00	107.300,00	65.245,07	60,8
412700	0170	Расходи за стручне услуге (емисија обвезница)	108.000,00	93.000,00	54.292,31	58,4
412900	0112	Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	462.300,00	14.300,00	10.952,76	76,6
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	2.976.500,00	2.906.500,00	2.852.935,95	98,2
413100	0170	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	340.500,00	330.500,00	330.119,52	99,9
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.730.000,00	1.670.000,00	1.629.752,74	97,6
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	724.000,00	724.000,00	713.387,50	98,5
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	180.000,00	180.000,00	179.539,18	99,7
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	2.000,00	137,01	6,9

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	
1	2	3	4	5	6	7
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	270.000,00	270.000,00	253.453,96	93,9
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	270.000,00	270.000,00	253.453,96	93,9
48		Трансфери између и унутар јединица власти	75.000,00	232.600,00	231.782,43	99,6
487		Трансфери између различитих јединица власти	75.000,00	232.600,00	231.782,43	99,6
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	40.000,00	139.000,00	138.539,37	99,7
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	25.000,00	83.500,00	83.179,99	99,6
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	10.000,00	10.100,00	10.063,07	99,6
62		Издаци за отплату дугова	8.394.000,00	8.089.000,00	8.077.036,23	99,9
621		Издаци за отплату дугова	6.294.000,00	6.024.000,00	6.015.794,47	99,9
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	799.000,00	799.000,00	798.628,05	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	4.175.000,00	4.132.000,00	4.130.780,35	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (расподјела суфицита)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	1.120.000,00	893.000,00	886.386,07	99,3
628		Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	2.100.000,00	2.065.000,00	2.061.241,76	99,8
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	2.100.000,00	2.065.000,00	2.061.241,76	99,8
63		Остали издаци	5.152.200,00	5.210.500,00	4.282.697,96	82,2
631		Остали издаци	5.147.200,00	5.202.200,00	4.274.703,18	82,17
631200		Издаци по основу депозита и кауција	600.000,00	600.000,00	823.968,71	137,3
631200		Издаци по основу депозита и кауција- по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (намјенска средства)	155.070,00	155.070,00	52.062,30	33,6
631200		Издаци по основу депозита и кауцијаг- по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (депозити и кауције)	623.130,00	623.130,00	277.841,78	44,6
631200		Издаци по основу депозита и кауцијаг- по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (депозити и кауције)	1.109.000,00	1.109.000,00	442.949,46	39,9
631300		Издаци по основу аванса	100.000,00	250.000,00	218.112,17	87,2
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	2.560.000,00	2.465.000,00	2.459.768,76	99,8
638		Остали издаци из транс. између или унутар јединица власти	5.000,00	8.300,00	7.994,78	96,3
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	5.000,00	8.300,00	7.994,78	96,3
УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			17.438.000,00	16.815.900,00	15.763.151,60	93,7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002200**

41		Текући расходи	560.560,00	551.060,00	461.476,68	83,7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	310.310,00	315.598,00	283.091,74	89,7
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	80.000,00	74.000,00	57.841,71	78,2
412300	0490	Расходи за режиски материјал	2.000,00	500,00	295,00	59,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	62.560,00	17.348,00	17.104,46	98,6
412700	0490	Расходи за стручне услуге	69.000,00	119.000,00	103.194,28	86,7
412900	0490	Остали неklasификовани расходи	96.750,00	104.750,00	104.656,29	99,9
413		Расходи финансирања и други финанс. трошкови	3.000,00	3.000,00	314,00	10,5
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	3.000,00	3.000,00	314,00	10,5
415		Грантови	242.250,00	182.750,00	132.670,44	72,6
415100	0490	Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	71.000,00	21.000,00	0,00	0,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	150.000,00	140.500,00	111.420,44	79,3
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар" по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (расподјела суфицита)	6.250,00	6.250,00	6.250,00	100,0

Економ. Фун.		ОПИС	II План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	5.000,00	49.712,00	45.400,50	91,3
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	49.712,00	45.400,50	91,3
48		Трансфери између и унутар јединица власти	0,00	9.500,00	9.500,00	100,0
487		Трансфери између различитих јединица власти	0,00	9.500,00	9.500,00	100,0
487200	0490	Трансфери ентитету	0,00	9.500,00	9.500,00	100,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	648.440,00	648.440,00	529.128,60	81,6
511		Издаци за произведену сталну имовину	648.440,00	648.440,00	529.128,60	81,6
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	275.000,00	275.000,00	286.394,03	104,1
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (емисија обвезница)	170.000,00	170.000,00	157.404,96	92,6
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (расподјела суфицита)	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (расподјела суфицита)	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	49.434,00	98,9
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	7.500,00	7.500,00	6.935,17	92,5
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину- по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	5.440,00	5.440,00	1.931,88	35,5
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	30.500,00	30.500,00	27.028,56	88,6
63		Остали издаци	23.000,00	28.000,00	5.309,93	19,0
631		Остали издаци	2.000,00	7.000,00	5.309,93	75,9
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	5.000,00	4.140,65	82,8
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.000,00	2.000,00	1.169,28	58,5
638		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	21.000,00	21.000,00	0,00	0,0
638200		Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	21.000,00	21.000,00	0,00	0,0
УКУПНО ОДЈ. ЗА ЛЕР И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:			1.232.000,00	1.237.000,00	1.005.415,21	81,3

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

Број потрошачке јединице: **200220**

41		Текући расходи	234.000,00	234.300,00	220.558,29	94,1
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	232.500,00	231.900,00	218.184,64	94,1
412300	0133	Расходи за режијски материјал	0,00	300,00	295,66	98,6
412500	0660	Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и друге хитне интервенције	148.500,00	160.500,00	151.844,92	94,6
412700	0760	Расходи за стручне услуге	19.000,00	12.100,00	10.497,14	86,8
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	65.000,00	59.000,00	55.546,92	94,1
419		Расходи по судским рјешењима	1.500,00	2.400,00	2.373,65	98,9
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	1.500,00	2.400,00	2.373,65	98,9
УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:			234.000,00	234.300,00	220.558,29	94,1

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002230**

41		Текући расходи	60.000,00	60.000,00	20.317,88	33,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	60.000,00	60.000,00	20.317,88	33,9
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	20.317,88	33,9
51		Издаци за нефинансијску имовину	45.000,00	45.000,00	0,00	0,0
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	45.000,00	45.000,00	0,00	0,0
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	45.000,00	45.000,00	0,00	0,0
УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:			105.000,00	105.000,00	20.317,88	19,4

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ						
Број потрошачке јединице: 2002240						
41		Текући расходи	1.332.200,00	1.292.450,00	1.159.673,71	89,7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.330.200,00	1.289.450,00	1.157.425,27	89,8
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	524.000,00	524.000,00	504.264,56	96,2
412300	0133	Расходи за режијски материјал	243.600,00	214.600,00	214.020,68	99,7
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	13.600,00	25.900,00	10.141,46	39,2
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	150.000,00	164.000,00	159.409,41	97,2
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	140.000,00	132.000,00	118.619,25	89,9
412700	0133	Расходи за стручне услуге	189.000,00	189.000,00	122.239,68	64,7
412900	0133	Остали неklasификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	70.000,00	39.950,00	28.730,23	71,9
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	2.000,00	3.000,00	2.248,44	74,9
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	3.000,00	2.248,44	74,9
48		Трансфери између и унутар јединица власти	800,00	800,00	0,00	0,0
487		Трансфери између различитих јединица власти	800,00	800,00	0,00	0,0
487200	0133	Трансфери ентитету	800,00	800,00	0,00	0,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	141.000,00	136.700,00	24.479,70	17,9
511		Издаци за произведену сталну имовину	134.500,00	130.200,00	18.076,85	13,9
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	134.500,00	130.200,00	18.076,85	13,9
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	6.500,00	6.500,00	6.402,85	98,5
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	6.500,00	6.500,00	6.402,85	98,5
63		Остали издаци	0,00	1.050,00	687,53	65,5
631		Остали издаци	0,00	1.050,00	687,53	65,5
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	1.000,00	646,94	64,7
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	0,00	50,00	40,59	81,2
УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:			1.474.000,00	1.431.000,00	1.184.840,94	82,8

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА

Број потрошачке јединице: 2002261

41		Текући расходи	255.200,00	255.200,00	165.357,02	64,8
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	255.200,00	255.200,00	165.357,02	64,8
412700	0660	Расходи за стручне услуге	250.000,00	250.000,00	165.357,02	66,1
412900	0660	Остали неklasификовани расходи	5.200,00	5.200,00	0,00	0,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	15.179.800,00	15.125.800,00	11.966.529,36	79,1
511		Издаци за произведену сталну имовину	11.163.940,00	11.109.940,00	8.657.080,56	77,9
511100	0630	Издаци за изградњу водовodne и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	347.500,00	297.500,00	154.616,55	52,0
511100	0630	Издаци за изградњу водовodne и канализационе мреже (кредит EBRD)	7.824.000,00	7.824.000,00	5.994.477,30	76,6
511100	0630	Издаци за изградњу водовodne и канализационе мреже из средстава гранта (пројекат са EBRD)	428.000,00	428.000,00	360.205,21	84,2
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинута резервације са 31.12.2018. г.)	126.470,00	126.470,00	0,00	0,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	54.000,00	54.000,00	0,00	0,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	98.800,00	98.800,00	58.963,15	59,7
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (намјенски приходи)	7.800,00	7.800,00	7.800,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу кабловске канализације	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.500.000,00	1.496.000,00	1.486.475,90	99,4
511100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима) - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г (расподјела суфицита)	279.140,00	0,00	0,00	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511100	0660	Издаци за изградњу зграда и објеката (по судским рјешењима) - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г (расподјела суфицита)	0,00	279.140,00	277.751,80	99,5
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	115.700,00	115.700,00	115.700,00	100,0
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	34.300,00	34.300,00	34.300,00	100,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	90.000,00	90.000,00	83.149,65	92,4
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	233.230,00	233.230,00	83.641,00	35,9
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	4.015.860,00	4.015.860,00	3.309.448,80	82,4
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	85.000,00	85.000,00	31.790,65	37,4
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	760.000,00	760.000,00	762.491,50	100,3
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	14.860,00	14.860,00	0,00	0,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	3.156.000,00	3.156.000,00	2.515.166,65	79,7
63		Остали издаци	73.000,00	1.284.340,00	1.197.443,41	93,2
631		Остали издаци	73.000,00	1.284.340,00	1.197.443,41	93,2
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (пројекат са EBRD)	73.000,00	73.000,00	49.358,30	67,6
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	1.157.340,00	1.118.838,23	96,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-намјенска средства по Закону о водама	0,00	50.000,00	26.082,03	52,2
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	0,00	4.000,00	3.164,85	79,1
УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:			15.508.000,00	16.665.340,00	13.329.329,79	80,0

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002262**

41		Текући расходи	9.564.300,00	9.595.300,00	9.205.304,51	95,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	9.559.300,00	9.586.800,00	9.198.076,13	95,9
412100	0660	Расходи по основу закупа	130.000,00	113.000,00	104.902,20	92,8
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	54.000,00	38.000,00	14.943,17	39,3
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	20.000,00	44.000,00	27.943,75	63,5
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	320.000,00	367.000,00	365.733,04	99,7
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	250.000,00	286.000,00	238.349,72	83,3
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	235.000,00	235.000,00	217.378,27	92,5
412700	0660	Расходи за стручне услуге	186.000,00	166.000,00	136.594,43	82,3
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	50.000,00	50.000,00	29.257,51	58,5
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	2.200.000,00	2.200.000,00	2.188.125,11	99,5
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.430.000,00	3.469.500,00	3.428.616,80	98,8
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	532.000,00	532.000,00	531.700,26	99,9
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	202.300,00	202.300,00	60.840,25	30,1
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	35.000,00	35.000,00	34.169,34	97,6
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.203.900,00	1.203.900,00	1.195.631,62	99,3
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (расподјела суфицита)	596.100,00	596.100,00	596.100,00	100,0
412800	0560	Пројекат "Мале интервенције у простору"	20.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.999,86	100,0
412800	0560	Програми пејзажне архитектуре и екологије (арборетум и друге активности пејзажног архитектуре)	70.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412900	0660	Остали неklasификовани расходи	5.000,00	9.000,00	7.790,80	86,6

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		Расходи финансирања и други финан. трошкови	4.000,00	7.500,00	7.213,38	96,2
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	4.000,00	7.500,00	7.213,38	96,2
418		Расходи финанс., други финан. трошкови и расходи транс. размјене између или унутар јед. власти	1.000,00	1.000,00	15,00	1,5
418200	0640	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	15,00	1,5
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.046.360,00	2.030.360,00	1.108.136,52	54,6
511		Издаци за произведену стал. имовину	2.046.360,00	2.030.360,00	1.108.136,52	54,6
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	360.000,00	360.000,00	239.288,10	66,5
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката (емисија обвезница)	839.000,00	839.000,00	169.710,79	20,2
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	18.360,00	18.360,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	50.000,00	50.000,00	49.980,79	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	49.000,00	49.000,00	0,00	0,0
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	510.000,00	524.000,00	523.938,36	100,0
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	100.000,00	100.000,00	99.110,70	99,1
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	70.000,00	70.000,00	26.107,78	37,3
63		Остали издаци	195.340,00	208.840,00	205.428,76	98,4
631		Остали издаци	195.340,00	208.840,00	205.428,76	98,4
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	13.500,00	12.046,60	89,2
631900		Издаци за отплату неизм. обавеза из ранијих година	195.340,00	195.340,00	193.382,16	99,0
УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:			11.806.000,00	11.834.500,00	10.518.869,79	88,9

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002263**

41		Текући расходи	115.800,00	115.800,00	66.108,19	57,1
415		Текући и капитални грантови	115.800,00	115.800,00	66.108,19	57,1
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, јерење топлотне енергије и др.)	25.800,00	25.800,00	0,00	0,0
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	5.000,00	5.000,00	3.133,50	62,7
415200	0660	Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи	25.000,00	25.000,00	21.347,73	85,4
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	60.000,00	60.000,00	41.626,96	69,4
48		Трансфери између и унутар јединица власти	275.000,00	275.000,00	128.309,73	46,7
487		Трансфери између различитих јединица власти	275.000,00	275.000,00	128.309,73	46,7
487200	0912	Трансфери ентитету - изградња и санација основних школа	275.000,00	275.000,00	128.309,73	46,7
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.962.200,00	5.069.200,00	4.250.866,17	83,9
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.666.400,00	4.667.400,00	3.849.144,62	82,5
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	66.000,00	66.000,00	51.467,67	78,0
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића (емисија обвезница)	970.000,00	970.000,00	965.985,79	99,6
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	260.000,00	295.000,00	286.517,39	97,1
511100	0660	Издаци за изградњу објекта полицијске станице и МЗ Лауш	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
511100	0810	Издаци за изградњу спортских објеката	161.100,00	176.100,00	166.417,22	94,5
511100	0810	Издаци за изградњу спортских објеката (емисија обвезница)	1.110.000,00	1.110.000,00	1.100.000,00	99,1
511100	0660	Изградња и реконструкција вреловода (емисија обвезница)	200.000,00	171.000,00	134.415,16	78,6
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	46.830,00	46.830,00	0,00	0,0
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката (емисија обвезница)	200.000,00	200.000,00	64.929,15	32,5
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова	40.000,00	30.000,00	18.228,40	60,8
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова (емисија обвезница)	220.000,00	220.000,00	216.454,21	98,4
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића	400.000,00	390.000,00	358.569,34	91,9
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	29.070,00	29.070,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање дјечијих вртића (емисија обвезница)	650.000,00	650.000,00	319.493,07	49,2
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање спортских дворана (емисија обвезница)	130.000,00	130.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	66.667,22	83,3
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резерваца са 31.12.2018. г.)	3.400,00	3.400,00	0,00	0,0
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	295.800,00	265.800,00	265.800,00	100,0
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	100.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	195.800,00	195.800,00	195.800,00	100,0
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	0,00	136.000,00	135.921,55	99,9
516100	0911	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	136.000,00	135.921,55	99,9
63		Остали издаци	0,00	54.500,00	23.813,21	43,7
631		Остали издаци	0,00	54.500,00	23.813,21	43,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	25.500,00	835,68	3,3
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (вреловоди, емисија обвезница)	0,00	29.000,00	22.977,53	79,2
УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛ.-ИНВЕСТИЦИЈЕ:			5.353.000,00	5.514.500,00	4.469.097,30	81,0
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:			32.667.000,00	34.014.340,00	28.317.296,88	83,3

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА

Број потрошачке јединице: 2002271

41		Текући расходи	49.250,00	49.250,00	34.556,71	70,2
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	49.250,00	49.250,00	34.556,71	70,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге	48.250,00	48.250,00	34.556,71	71,6
412900	0660	Остали неklasификовани расходи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.972.750,00	5.016.250,00	4.955.192,87	98,8
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.527.750,00	3.489.750,00	3.434.092,95	98,4
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	140.000,00	140.000,00	89.909,71	64,2
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова (емисија обвезница)	1.370.000,00	1.348.000,00	1.370.000,00	101,6
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Српским Топлицама (емисија обвезница)	1.850.000,00	1.850.000,00	1.849.879,52	100,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	27.280,00	27.280,00	19.127,34	70,1
511100	0451	Издаци за изградњу зграда и објеката - по судским рјешењима	28.000,00	28.000,00	22.248,33	79,5
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и пауз службе и остале опреме	12.000,00	12.000,00	265,50	2,2
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	100.000,00	84.000,00	82.662,55	98,4
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	470,00	470,00	0,00	0,0
513		Издаци за непроизведену сталну имовину	1.445.000,00	1.526.500,00	1.521.099,92	99,6
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	0,00	60.000,00	59.999,85	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине (емисија обвезница)	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (укинуте резервације са 31.12.2018. г.)	215.000,00	215.000,00	215.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	430.000,00	451.500,00	446.100,07	98,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		Остали издаци	0,00	93.000,00	58.782,18	63,2
631		Остали издаци	0,00	93.000,00	58.782,18	63,2
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	71.000,00	36.844,77	51,9
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (издаци за изградњу саобраћајница и мостова - емисија обвезница)	0,00	22.000,00	21.937,41	99,7
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:			5.022.000,00	5.158.500,00	5.048.531,76	97,9

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

41		Текући расходи	5.476.690,00	6.179.690,00	5.830.386,97	94,3
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	5.190.590,00	5.453.490,00	5.112.803,25	93,8
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	24.190,00	24.190,00	22.485,16	93,0
412200	1090	Услуге јавног превоза	170.000,00	203.500,00	203.336,03	99,9
412300	0660	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	8.300,00	63,8
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	15.000,00	0,00	0,00	-
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	110.000,00	110.000,00	104.293,80	94,8
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	300.000,00	350.000,00	350.000,00	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2019. г. (расподјела суфицита)	1.450.000,00	1.450.000,00	1.448.281,36	99,9
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	249.500,00	467.000,00	460.750,54	98,7
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2019. г. (расподјела суфицита)	900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	190.000,00	190.000,00	187.679,27	98,8
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	380.000,00	378.055,73	99,5
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	90.000,00	71.900,00	36.276,95	50,5
412500	0660	Расходи за текуће одр. "Bike sharing sistem-a" и надстрешница	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	230.000,00	237.000,00	224.809,40	94,9
412700	0660	Расходи за стручне услуге	206.000,00	182.000,00	171.480,12	94,2
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	30.000,00	30.000,00	28.885,05	96,3
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	2.500,00	1.500,00	644,68	43,0
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	510.590,00	243.590,00	0,00	0,0
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2017 г. (расподјела суфицита)	41.260,00	41.260,00	41.260,00	100,0
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (расподјела суфицита)	548.150,00	548.150,00	546.175,16	99,6
412900	0660	Остали некатегорисани расходи	400,00	400,00	90,00	22,5
413		Расходи финансирања и други финан. трошкови	100,00	200,00	156,15	78,1
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	100,00	200,00	156,15	78,1
414		Субвенције	250.000,00	700.000,00	696.995,07	99,6
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	250.000,00	700.000,00	696.995,07	99,6
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	36.000,00	26.000,00	20.432,50	78,6
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	36.000,00	26.000,00	20.432,50	78,6
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.729.310,00	4.729.310,00	4.664.968,21	98,6
511		Издаци за произведену стал. имовину	4.329.310,00	4.329.310,00	4.265.429,00	98,5
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	340.000,00	340.000,00	340.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова (емисија обвезница)	1.583.000,00	1.583.000,00	1.569.838,05	99,2
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-трансфер ЈУ "Воде Српске"	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	49.000,00	49.000,00	49.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева (<i>емисија обвезница</i>)	1.758.000,00	1.758.000,00	1.754.517,15	99,8
511200	0451	Издаци за инвестиционо одр., реконст. и адаптацију саобраћајница - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г (<i>ужнуте резервације са 31.12.2018. г.</i>)	2.310,00	2.310,00	0,00	0,0
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	217.000,00	217.000,00	186.028,83	85,7
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	60.000,00	60.000,00	46.044,97	76,7
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	400.000,00	400.000,00	399.539,21	99,9
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	400.000,00	400.000,00	399.539,21	99,9
63		Остали издаци	0,00	43.000,00	41.353,77	96,2
631		Остали издаци	0,00	43.000,00	41.353,77	96,2
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,00	43.000,00	41.353,77	96,2
УКУПНО ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:			10.206.000,00	10.952.000,00	10.536.708,95	96,2
УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:			15.228.000,00	16.110.500,00	15.585.240,71	96,7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**

Број потрошачке јединице: **2002280**

41		Текући расходи	1.525.320,00	1.530.810,00	1.361.632,45	88,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	3.120,00	3.120,00	1.053,00	33,8
412700	0860	Расходи за стручне услуге	3.120,00	3.120,00	1.053,00	33,8

СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ И ТУРИЗАМ

412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	48.420,00	48.410,00	42.412,63	87,6
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	3.900,00	3.900,00	3.095,54	79,4
412200	0860	Расходи по основу транспортних услуга	7.000,00	7.000,00	5.900,00	84,3
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе и туризма	32.520,00	32.520,00	29.872,44	91,9
412900	0860	Остали неklasификовани расходи у области културе и туризма	5.000,00	4.990,00	3.544,65	71,0

413		Расходи финансирања и други финан. трошкови	100,00	100,00	17,00	17,0
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	100,00	100,00	17,00	17,0

415		Грантови	458.180,00	438.680,00	369.757,32	84,3
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	216.500,00	216.500,00	188.900,00	87,3
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	87.500,00	83.500,00	51.499,00	61,7
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	43.180,00	22.180,00	17.000,00	76,6
415200	0820	Текући грант-пројекти и програми удружења из области културе	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,0
415200	0820	Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	84.000,00	89.500,00	85.358,32	95,4

48		Трансфери између и унутар јединица власти	131.350,00	125.850,00	89.900,00	71,4
487		Трансфери између различитих јединица власти	131.350,00	125.850,00	89.900,00	71,4
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	60.000,00	60.000,00	55.500,00	92,5
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	48.000,00	48.000,00	16.900,00	35,2
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	23.350,00	17.850,00	17.500,00	98,0

СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ

415		Грантови	595.500,00	595.500,00	554.315,72	93,1
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	84.500,00	84.500,00	60.700,00	71,8
415200	1012	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	50.000,00	50.000,00	38.350,00	76,7
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	449.000,00	449.000,00	445.065,72	99,1
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области социјалне заштите	12.000,00	12.000,00	10.200,00	85,0

416		Дознаке на име социјалне заштите	79.000,00	79.000,00	70.143,78	88,8
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце и породица Рома	15.000,00	15.000,00	14.980,82	99,9
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника и школског прибора за дјецу из хранитељских продица	11.000,00	11.000,00	7.800,00	70,9
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	8.000,00	8.000,00	5.261,24	65,8
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	45.000,00	45.000,00	42.101,72	93,6

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА						
415	Грантови		341.000,00	366.000,00	323.933,00	88,5
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	100.000,00	100.000,00	98.100,00	98,1
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	91.000,00	91.000,00	72.033,00	79,2
415200	0840	Капитални грант за удружења грађана-националне мањине	0,00	4.000,00	4.000,00	100,0
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	150.000,00	171.000,00	149.800,00	87,6
51	Издаци за нефинансијску имовину		1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
512	Издаци за драгоцености		1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
512100	0820	Издаци за драгоцености	1.830,00	1.840,00	1.832,22	99,6
УКУПНО КУЛТУРА, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНА ПОЛИТИКА:			1.658.500,00	1.658.500,00	1.453.364,67	87,6

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**

Број потрошачке јединице: **2002290**

41	Текући расходи		5.920.700,00	6.057.300,00	5.807.342,09	95,9
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.		2.500,00	2.500,00	1.405,50	56,2
412700	0860	Расходи за стручне услуге	2.500,00	2.500,00	1.405,50	56,2

СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ

412	Расходи по основу коришћења роба и усл.		8.000,00	8.000,00	7.018,43	87,7
412900	0810	Остали неklasификовани расходи	8.000,00	8.000,00	7.018,43	87,7
415	Грантови		151.500,00	151.500,00	144.797,33	95,6
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	1.000,00	1.000,00	900,00	90,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	120.000,00	120.000,00	117.597,33	98,0
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјецe"	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	8.200,00	8.200,00	8.150,00	99,4
415200	1040	Текући грантови појединцима - једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	13.300,00	13.300,00	12.650,00	95,1
415200	0920	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	8.000,00	8.000,00	5.500,00	68,8
416	Дознаке појединцима		1.400.000,00	1.389.000,00	1.352.550,00	97,4
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.400.000,00	1.389.000,00	1.352.550,00	97,4

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ

412	Расходи по основу коришћења роба и усл.		270.100,00	279.200,00	274.367,00	98,3
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	165.000,00	158.100,00	158.083,20	100,0
412700	0760	Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	5.100,00	5.100,00	660,00	12,9
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	116.000,00	115.623,80	99,7
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи транс. размјене између или унутар јединица власти		8.000,00	8.000,00	7.153,00	89,4
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	8.000,00	8.000,00	7.153,00	89,4
415	Грантови		1.039.200,00	1.189.200,00	1.182.199,10	99,4
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	344.200,00	494.200,00	494.200,00	100,0
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивни здравствени прегледи становништва	300.000,00	300.000,00	299.999,10	100,0
415200	1090	Текући грант- организацијама и удружења из области здравствене заштите	20.000,00	20.000,00	13.000,00	65,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	375.000,00	375.000,00	375.000,00	100,0
416	Дознаке појединцима		65.000,00	57.500,00	57.447,50	99,9
416100	1040	Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	65.000,00	57.500,00	57.447,50	99,9

СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ

412	Расходи по основу коришћења роба и усл.		83.200,00	83.200,00	54.237,31	65,2
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	20.000,00	20.000,00	3.186,60	15,9
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортско-рекреатив. садржаја	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	43.200,00	43.200,00	36.224,00	83,9
412900	0810	Остали неklasификовани расходи-избор најбољих спортиста и спортских организација	19.000,00	19.000,00	14.826,71	78,0

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		Грантови	2.854.800,00	2.850.800,00	2.687.866,92	94,3
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организација за младе	75.000,00	75.000,00	66.104,42	88,1
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	6.000,00	6.000,00	3.200,00	53,3
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.296.000,00	1.296.000,00	1.240.633,60	95,7
415200	0860	Грант Олимпијском базену	905.000,00	1.140.000,00	1.130.266,00	99,1
415200	0810	Текући грант - "Спорт у школе" и остали пројекти	92.800,00	92.800,00	38.089,00	41,0
415200	0810	Средства за развој пливачког и ватерполо спорта	50.000,00	50.000,00	41.122,00	82,2
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	130.000,00	130.000,00	110.951,90	85,3
415200	0810	Текући грант-учешће спортских организација на међународним такмичењима	150.000,00	61.000,00	57.500,00	94,3
415200	0810	Капитални грант спортским организацијама и удружењима	150.000,00	0,00	0,00	-
416		Дознаке појединцима	38.400,00	38.400,00	38.300,00	99,7
416100	0810	Дознаке појединцима у области спорта	38.400,00	38.400,00	38.300,00	99,7
48		Трансфери између и унутар јединица власти	222.000,00	233.000,00	228.618,83	98,1
487		Трансфери између различитих јединица власти	222.000,00	233.000,00	228.618,83	98,1
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	140.000,00	151.000,00	148.187,83	98,1
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	75.000,00	75.000,00	73.500,00	98,0
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	7.000,00	7.000,00	6.931,00	99,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	61.300,00	211.300,00	198.793,68	94,1
511		Издаци за произведену сталну имовину	61.300,00	211.300,00	198.793,68	94,1
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	0,00	150.000,00	150.000,00	100,0
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	56.300,00	56.300,00	45.494,28	80,8
511700	0810	Издаци за нематеријалну произведену имовину	5.000,00	5.000,00	3.299,40	66,0
УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:			6.204.000,00	6.501.600,00	6.234.754,60	95,9

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

Број потрошачке јединице: **2002300**

41		Текући расходи	16.968.200,00	17.208.490,00	17.153.331,12	99,7
411		Расходи за лична примања запослених	2.573.000,00	2.644.000,00	2.640.261,18	99,9
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	2.108.000,00	2.205.500,00	2.203.915,29	99,9
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	350.000,00	313.000,00	312.733,89	99,9
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	100.000,00	110.500,00	110.236,80	99,8
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	15.000,00	15.000,00	13.375,20	89,2
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	467.200,00	501.200,00	484.252,91	96,6
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	151.000,00	148.000,00	144.253,15	97,5
412300	1090	Расходи за режијски материјал	17.000,00	17.000,00	14.988,68	88,2
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	23.000,00	26.000,00	25.567,71	98,3
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	16.700,00	16.700,00	9.657,50	57,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге	156.500,00	171.500,00	170.595,21	99,5
412900	1090	Остали неklasификовани расходи	103.000,00	122.000,00	119.190,66	97,7
414		Субвенције	100.000,00	2.000,00	1.009,24	50,5
414100	1090	Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	100.000,00	2.000,00	1.009,24	50,5
416		Дознаке на име социјалне заштите	13.785.000,00	14.033.290,00	14.004.811,37	99,8
		<i>Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:</i>	<i>4.885.000,00</i>	<i>4.935.000,00</i>	<i>4.921.055,64</i>	<i>99,72</i>
416100	1070	Новчана помоћ	600.000,00	600.000,00	603.161,09	100,5
416100	1070	Додатак за помоћ и негу другог лица	3.400.000,00	3.400.000,00	3.364.783,00	99,0
416100	1070	Оспособљавање за рад дјете и омладине	55.000,00	55.000,00	39.050,30	71,0
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	485.000,00	485.000,00	513.958,73	106,0
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	30.000,00	30.000,00	35.102,52	117,0
416100	1070	Остале текуће дознаке штићеницима установа социјалне заштите и грађанима које се исплаћују из буџета Града	315.000,00	365.000,00	365.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		<i>Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:</i>	<i>5.415.000,00</i>	<i>5.520.000,00</i>	<i>5.509.454,23</i>	<i>99,8</i>
416100	1070	Новчана помоћ	600.000,00	600.000,00	603.162,22	100,5
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.400.000,00	3.370.000,00	3.364.783,00	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјете и омладине	15.000,00	15.000,00	11.312,15	75,4
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	1.400.000,00	1.535.000,00	1.530.196,86	99,7
		<i>Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:</i>	<i>3.485.000,00</i>	<i>3.578.290,00</i>	<i>3.574.301,50</i>	<i>99,9</i>
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.970.000,00	3.127.000,00	3.121.812,06	99,8
416300	1070	Остала проширена права	515.000,00	451.290,00	452.489,44	100,3
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	37.000,00	22.000,00	17.118,72	77,8
418200	1090	Расходи из трансакција размјене између јединице власти	7.000,00	7.000,00	3.037,50	43,4
418400	1090	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	30.000,00	15.000,00	14.081,22	93,9
419		Расходи по судским рјешењима	6.000,00	6.000,00	5.877,70	98,0
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	6.000,00	6.000,00	5.877,70	98,0
48		Трансфери између и унутар јединица власти	480.000,00	466.000,00	453.005,50	97,2
487		Трансфери између различитих јединица власти	480.000,00	466.000,00	453.005,50	97,2
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	295.000,00	281.000,00	280.916,76	100,0
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	185.000,00	185.000,00	172.088,74	93,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	54.800,00	29.800,00	19.479,84	65,4
511		Издаци за произведену сталну имовину	53.000,00	28.000,00	18.992,45	67,8
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	23.000,00	23.000,00	18.992,45	82,6
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.800,00	1.800,00	487,39	27,1
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	1.800,00	1.800,00	487,39	27,1
63		Остали издаци	130.000,00	130.170,00	128.862,07	99,0
631		Остали издаци	0,00	170,00	0,00	0,0
631300		Издаци по основу аванса у земљи	0,00	170,00	0,00	-
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	130.000,00	130.000,00	128.862,07	99,1
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	130.000,00	130.000,00	128.862,07	99,1
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:			17.633.000,00	17.834.460,00	17.754.678,53	99,6

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

Број потрошачке јединице: **2002400**

41		Текући расходи	9.781.000,00	9.491.000,00	8.878.599,69	93,5
411		Расходи за лична примања запослених	7.932.000,00	7.778.000,00	7.635.398,15	98,2
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	6.310.000,00	6.220.000,00	6.196.973,16	99,6
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.346.000,00	1.302.000,00	1.273.168,41	97,8
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	220.000,00	200.000,00	113.893,58	56,9
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	56.000,00	56.000,00	51.363,00	91,7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	1.818.500,00	1.682.500,00	1.227.150,44	72,9
412100	0911	Расходи по основу закупа	3.300,00	3.300,00	3.295,98	99,9
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	398.700,00	398.700,00	359.889,25	90,3
412300	0911	Расходи за режијски материјал	129.000,00	122.000,00	82.742,24	67,8
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.072.000,00	936.000,00	609.923,32	65,2
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	54.000,00	54.000,00	44.864,48	83,1
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.000,00	18.644,30	62,1
412700	0911	Расходи за стручне услуге	94.000,00	94.000,00	78.302,95	83,3
412900	0911	Остали неklasификовани расходи	37.500,00	44.500,00	29.487,92	66,3

Економ. Фун. код код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1 2	3	4	5	6	7
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	20.500,00	20.500,00	13.794,25	67,3
418400 0911	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	20.500,00	20.500,00	13.794,25	67,3
419	Расходи по судским рјешењима	10.000,00	10.000,00	2.256,85	22,6
419100 0911	Расходи по судским рјешењима	10.000,00	10.000,00	2.256,85	22,6
51	Издаци за нефинансијску имовину	110.000,00	110.000,00	76.359,91	69,4
511	Издаци за произведену сталну имовину	110.000,00	110.000,00	76.359,91	69,4
511200 0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	12.600,00	12.600,00	100,0
511300 0911	Издаци за набавку постројења и опреме	100.000,00	97.400,00	63.759,91	65,5
63	Остали издаци	210.000,00	285.000,00	264.679,38	92,9
638	Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	210.000,00	285.000,00	264.679,38	92,9
638100	Остали издаци из трансак. са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	210.000,00	285.000,00	264.679,38	92,9
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		10.101.000,00	9.886.000,00	9.219.638,98	93,3

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

41	Текући расходи	1.456.000,00	1.451.000,00	1.276.130,03	87,9
411	Расходи за лична примања запослених	721.400,00	709.900,00	686.409,23	96,7
411100 0820	Расходи за бруто плате запослених	694.400,00	667.800,00	650.284,92	97,4
411200 0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	7.400,00	7.400,00	5.232,20	70,7
411300 0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	16.600,00	22.600,00	19.066,83	84,4
411400 0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	3.000,00	12.100,00	11.825,28	97,7
412	Расходи по основу коришћења роба и усл.	729.000,00	735.500,00	587.079,57	79,8
412100 0820	Расходи по основу закупа	54.200,00	54.500,00	54.115,18	99,3
412200 0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	189.700,00	189.700,00	159.822,37	84,3
412300 0820	Расходи за режиски материјал	22.500,00	22.500,00	15.116,84	67,2
412500 0820	Расходи за текуће одржавање	13.700,00	13.700,00	3.661,93	26,7
412600 0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.800,00	3.800,00	2.196,92	57,8
412700 0820	Расходи за стручне услуге	171.400,00	171.400,00	108.710,93	63,4
412900 0820	Остали неklasификовани расходи	273.700,00	279.900,00	243.455,40	87,0
418	Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	3.600,00	3.600,00	2.641,23	73,4
418400 0820	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	2.641,23	73,4
419	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
419100 0820	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	52.400,00	52.400,00	49.588,97	94,6
511	Издаци за произведену сталну имовину	49.400,00	49.400,00	48.498,62	98,2
511200 0820	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	34.900,00	34.900,00	34.483,66	98,8
511300 0820	Издаци за набавку постројења и опреме	14.500,00	14.500,00	14.014,96	96,7
516	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	3.000,00	3.000,00	1.090,35	36,3
516100 0820	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	3.000,00	3.000,00	1.090,35	36,3
63	Остали издаци	43.600,00	48.600,00	19.859,12	40,9
631	Остали издаци	34.300,00	34.300,00	7.749,26	22,6
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	33.450,00	33.450,00	6.927,92	20,7
631900	Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	850,00	850,00	821,34	96,6
638	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	9.300,00	14.300,00	12.109,86	84,7
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	9.000,00	14.000,00	12.104,37	86,5
638200	Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	300,00	300,00	5,49	1,8
УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":		1.552.000,00	1.552.000,00	1.345.578,12	86,7

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА						
Број потрошачке јединице: 2002530						
41		Текући расходи	1.079.790,00	1.089.880,00	910.035,13	83,5
411		Расходи за лична примања запослених	781.000,00	789.490,00	756.478,91	95,8
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	626.000,00	634.990,00	618.277,06	97,4
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	125.000,00	125.000,00	111.225,10	89,0
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада-намјенска сред. по Закону о боравиш. такси	2.000,00	0,00	0,00	-
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	18.000,00	19.500,00	18.588,33	95,3
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брuto)	10.000,00	10.000,00	8.388,42	83,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	282.890,00	284.890,00	143.600,54	50,4
412100	0473	Расходи по основу закупа	13.000,00	13.000,00	0,00	0,0
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	15.600,00	17.600,00	6.645,60	37,8
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	28.000,00	28.000,00	26.781,22	95,6
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	1.500,00	1.500,00	100,00	6,7
412300	0473	Расходи за режијски материјал	5.100,00	5.100,00	4.366,96	85,6
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	23.500,00	23.500,00	6.957,88	29,6
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	8.900,00	8.900,00	5.361,72	60,2
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.600,00	5.600,00	2.054,73	36,7
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	4.500,00	4.500,00	2.205,21	49,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге	37.900,00	37.900,00	12.524,58	33,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	14.100,00	14.100,00	13.332,85	94,6
412700	0473	Расходи за стручне услуге - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	37.600,00	37.600,00	7.804,08	20,8
412700	0473	Расходи за стручне услуге - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (намјенски приходи)	290,00	290,00	200,00	69,0
412900	0473	Остали неklasификовани расходи	38.500,00	38.500,00	28.130,70	73,1
412900	0473	Остали неklasификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	48.800,00	48.800,00	27.135,01	55,6
415		Грантови	10.000,00	10.000,00	4.900,00	49,0
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	10.000,00	10.000,00	4.900,00	49,0
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	5.900,00	5.500,00	5.055,68	91,9
418400	0473	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	5.900,00	5.500,00	5.055,68	91,9
48		Трансфери између и унутар јединица власти	100,00	500,00	267,48	53,5
487		Трансфери између различитих јединица власти	0,00	200,00	127,70	63,9
487200	0473	Трансфери ентитету	0,00	200,00	127,70	63,9
488		Трансфери унутар исте јединице власти	100,00	300,00	139,78	46,6
488100	0473	Трансфери унутар исте јединице власти	100,00	300,00	139,78	46,6
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.010,00	4.010,00	1.905,78	47,5
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.010,00	4.010,00	1.905,78	47,5
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	4.010,00	4.010,00	1.905,78	47,5
63		Остали издаци	45.100,00	48.610,00	29.768,93	61,2
631		Остали издаци	1.100,00	1.100,00	0,00	0,0
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.100,00	1.100,00	0,00	0,0
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	44.000,00	47.510,00	29.768,93	62,7
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	0,00	3.510,00	3.368,93	96,0
638200		Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	44.000,00	44.000,00	26.400,00	60,0
УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА-боравишна такса:			120.000,00	120.000,00	61.276,55	51,1
УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:			1.129.000,00	1.143.000,00	941.977,32	82,4

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА						
Број потрошачке јединице: 2002910						
41		Текући расходи	859.300,00	856.300,00	801.389,37	93,6
411		Расходи за лична примања запослених	739.700,00	735.700,00	714.023,12	97,1
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	633.000,00	624.500,00	619.091,47	99,1
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	99.000,00	95.000,00	82.898,76	87,3
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	5.000,00	13.500,00	9.419,95	69,8
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.700,00	2.700,00	2.612,94	96,8
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	99.600,00	103.600,00	82.635,87	79,8
412100	0490	Расходи по основу закупа	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.000,00	26.000,00	22.397,36	86,1
412300	0490	Расходи за режијски материјал	4.100,00	4.100,00	3.910,13	95,4
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	5.300,00	5.300,00	4.130,79	77,9
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.200,00	8.200,00	6.068,23	74,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	16.000,00	23.000,00	21.355,39	92,8
412900	0490	Остали неklasификовани расходи	30.000,00	27.000,00	24.773,97	91,8
414		Субвенције	5.000,00	5.000,00	1.732,84	34,7
414100	0490	Субвенције за камате на предузетничке кредите одобрене путем Гарантног фонда	5.000,00	5.000,00	1.732,84	34,7
415		Грантови	11.800,00	8.800,00	0,00	0,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	11.800,00	8.800,00	0,00	0,0
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	3.200,00	3.200,00	2.997,54	93,7
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	3.200,00	3.200,00	2.997,54	93,7
51		Издаци за нефинансијску имовину	7.700,00	10.700,00	10.503,49	98,2
511		Издаци за произведену сталну имовину	7.000,00	10.000,00	9.845,49	98,5
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	7.000,00	7.000,00	6.845,49	97,8
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	3.000,00	3.000,00	100,0
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	700,00	700,00	658,00	94,0
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	700,00	700,00	658,00	94,0
63		Остали издаци	136.000,00	136.000,00	85.529,48	62,9
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	136.000,00	136.000,00	85.529,48	62,9
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	20.000,00	20.000,00	19.806,48	99,0
638200		Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	116.000,00	116.000,00	65.723,00	56,7
УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:			1.003.000,00	1.003.000,00	897.422,34	89,5

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЉА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

41		Текући расходи	2.876.140,00	2.849.840,00	2.767.006,98	97,1
411		Расходи за лична примања запослених	1.430.640,00	1.408.340,00	1.364.864,18	96,9
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	1.149.140,00	1.126.840,00	1.096.917,13	97,3
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	253.500,00	253.500,00	240.241,01	94,8
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	15.000,00	14.910,64	99,4
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	13.000,00	13.000,00	12.795,40	98,4

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	275.400,00	280.300,00	274.845,76	98,1
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	93.400,00	108.300,00	107.502,96	99,3
412300	0421	Расходи за режијски материјал	8.500,00	9.900,00	9.843,01	99,4
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	57.000,00	51.300,00	50.580,28	98,6
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	36.500,00	36.500,00	34.833,47	95,4
412700	0421	Расходи за стручне услуге	37.000,00	39.000,00	38.550,46	98,8
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	5.000,00	700,00	0,00	0,0
412900	0421	Остали неklasификовани расходи	38.000,00	34.600,00	33.535,58	96,9
414		Субвенције	1.158.310,00	1.152.310,00	1.119.060,12	97,1
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	898.000,00	892.000,00	889.488,22	99,7
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - по Одл. о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2019. г. (намјенски приходи)	310,00	310,00	310,00	100,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	260.000,00	260.000,00	229.261,90	88,2
418		Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	9.790,00	6.890,00	6.361,92	92,3
418400	0421	Расходи из транс. размјене унутар исте јединице власти	9.790,00	6.890,00	6.361,92	92,3
419		Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.875,00	93,8
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.875,00	93,8
48		Трансфери између и унутар јединица власти	0,00	6.000,00	6.000,00	100,0
488		Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	6.000,00	6.000,00	100,0
488100	0421	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	6.000,00	6.000,00	100,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	523.860,00	523.860,00	518.903,73	99,1
511		Издаци за произведену сталну имовину	243.860,00	243.860,00	239.103,91	98,0
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	59.860,00	59.860,00	55.703,22	93,1
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	29.000,00	29.000,00	28.846,50	99,5
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	150.000,00	150.000,00	149.999,03	100,0
511400	0421	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	5.000,00	5.000,00	4.555,16	91,1
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	180.000,00	180.000,00	179.799,82	99,9
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	180.000,00	180.000,00	179.799,82	99,9
518		Издаци за улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
63		Остали издаци	198.000,00	218.300,00	197.234,00	90,3
631		Остали издаци	188.000,00	188.000,00	168.270,24	89,5
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	80.000,00	80.000,00	71.979,62	90,0
631900		Издаци за отплату неизм. обавеза из претходних година	108.000,00	108.000,00	96.290,62	89,2
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	10.000,00	30.300,00	28.963,76	95,6
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	10.000,00	30.300,00	28.963,76	95,6
УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:			3.598.000,00	3.598.000,00	3.489.144,71	97,0

Назив потрошачке јединице: ЈУ СЦ "БОРИК"

Број потрошачке јединице: 2002930

41		Текући расходи	2.157.500,00	2.144.000,00	2.009.263,03	93,7
411		Расходи за лична примања запослених	1.699.000,00	1.669.300,00	1.539.615,34	92,2
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.350.000,00	1.250.300,00	1.168.395,04	93,4
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	324.000,00	324.000,00	278.027,21	85,8
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	85.000,00	83.195,80	97,9
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брuto)	10.000,00	10.000,00	9.997,29	100,0

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	458.200,00	474.400,00	469.526,95	99,0
412100	0810	Расходи по основу закупа	80.200,00	25.200,00	22.084,23	87,6
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	209.000,00	209.000,00	208.985,29	100,0
412300	0810	Расходи за режијски материјал	10.200,00	15.200,00	15.194,40	100,0
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	28.100,00	28.100,00	28.096,18	100,0
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	12.500,00	16.500,00	16.498,07	100,0
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.500,00	2.500,00	2.470,00	98,8
412700	0810	Расходи за стручне услуге	50.700,00	106.200,00	105.694,40	99,5
412900	0810	Остали неklasификовани расходи	65.000,00	71.700,00	70.504,38	98,3
413		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	300,00	300,00	120,74	40,2
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	300,00	300,00	120,74	40,2
51		Издаци за нефинансијску имовину	131.000,00	131.000,00	74.006,14	56,5
511		Издаци за произведену сталну имовину	128.000,00	125.200,00	68.318,86	54,6
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	54.000,00	25.565,17	47,3
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	98.000,00	71.200,00	42.753,69	60,0
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	3.000,00	5.800,00	5.687,28	98,1
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	3.000,00	5.800,00	5.687,28	98,1
63		Остали издаци	109.500,00	123.000,00	92.957,79	75,6
631		Остали издаци	84.500,00	84.500,00	54.789,97	64,8
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	84.500,00	84.500,00	54.789,97	64,8
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	25.000,00	38.500,00	38.167,82	99,1
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	25.000,00	38.500,00	38.167,82	99,1
УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":			2.398.000,00	2.398.000,00	2.176.226,96	90,8

Назив потрошачке јединице: ГИМНАЗИЈА

Број потрошачке јединице: 0815001

41		Текући расходи	200.000,00	200.000,00	180.440,34	90,2
411		Расходи за лична примања запослених	30.000,00	30.000,00	20.459,70	68,2
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	30.000,00	30.000,00	20.459,70	68,2
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	170.000,00	170.000,00	159.980,64	94,1
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	112.000,00	112.000,00	111.176,87	99,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	11.964,79	74,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	1.976,78	65,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	11.000,00	11.000,00	8.944,39	81,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	372,00	37,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.685,81	98,4
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	7.000,00	7.000,00	5.860,00	83,7
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
УКУПНО ГИМНАЗИЈА:			201.000,00	201.000,00	180.440,34	89,8

Назив потрошачке јединице: ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА

Број потрошачке јединице: 0815002

41		Текући расходи	109.500,00	109.500,00	93.687,17	85,6
411		Расходи за лична примања запослених	27.000,00	17.840,00	16.011,98	89,8
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	27.000,00	17.840,00	16.011,98	89,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	82.500,00	91.660,00	77.675,19	84,7
412100	0922	Расходи по основу закупа	17.000,00	17.000,00	5.240,00	30,8
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	36.500,00	43.500,00	42.741,13	98,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.300,00	10.263,40	99,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	200,00	174,02	87,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.500,00	2.500,00	2.493,56	99,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.800,16	90,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.600,00	10.600,00	10.132,35	95,6
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	3.700,00	5.560,00	4.830,57	86,9
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.500,00	1.500,00	1.277,90	85,2
511		Издаци за произведену сталне имовину	1.500,00	1.500,00	1.277,90	85,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	1.277,90	85,2
УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:			111.000,00	111.000,00	94.965,07	85,6

Назив потрошачке јединице: ЕКОНОМСКА ШКОЛА

Број потрошачке јединице: 0815003

41		Текући расходи	154.000,00	158.500,00	155.329,50	98,0
411		Расходи за лична примања запослених	15.000,00	12.000,00	11.984,96	99,9
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.000,00	12.000,00	11.984,96	99,9
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	139.000,00	146.500,00	143.344,54	97,8
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	97.000,00	109.000,00	108.990,93	100,0
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	13.000,00	8.500,00	7.919,41	93,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.790,00	94,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.885,45	98,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	588,50	39,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	12.000,00	11.421,59	95,2
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	4.500,00	4.500,00	3.748,66	83,3
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.000,00	4.000,00	3.969,84	99,2
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.000,00	4.000,00	3.969,84	99,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.969,84	99,2
УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:			158.000,00	162.500,00	159.299,34	98,0

Назив потрошачке јединице: ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"

Број потрошачке јединице: 0815004

41		Текући расходи	150.200,00	156.820,00	155.346,55	99,1
411		Расходи за лична примања запослених	12.500,00	12.320,00	11.876,38	96,4
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	12.500,00	12.320,00	11.876,38	96,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	137.700,00	144.500,00	143.470,17	99,3
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	92.600,00	99.400,00	99.352,71	100,0
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	11.500,00	11.500,00	11.487,12	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.442,49	98,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.969,20	99,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.019,81	60,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.900,00	15.900,00	15.705,15	98,8
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.493,69	99,9
51		Издаци за нефинансијску имовину	98.500,00	91.700,00	91.676,18	100,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	98.500,00	91.700,00	91.676,18	100,0
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	90.000,00	83.200,00	83.176,70	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.500,00	8.500,00	8.499,48	100,0
63		Остали издаци	2.300,00	2.480,00	1.309,58	52,8
631		Остали издаци	2.300,00	2.480,00	1.309,58	52,8
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.300,00	2.300,00	1.129,58	49,1
631900		Обавезе по основу погрешно уплаћених јавних прихода по рјешењима ПУ РС	0,00	180,00	180,00	-
УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:			251.000,00	251.000,00	248.332,31	98,9

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815005**

41		Текући расходи	271.000,00	271.000,00	232.868,64	85,9
411		Расходи за лична примања запослених	38.000,00	38.000,00	23.314,19	61,4
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	38.000,00	38.000,00	23.314,19	61,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	233.000,00	233.000,00	209.554,45	89,9
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.136,16	99,9
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	94.000,00	94.000,00	83.105,32	88,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	8.385,64	64,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.591,74	91,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.636,82	93,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.800,00	1.800,00	672,40	37,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	10.371,91	74,1
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	6.000,00	6.000,00	3.654,46	60,9
51		Издаци за нефинансијску имовину	5.000,00	5.000,00	4.446,91	88,9
511		Издаци за произведену сталну имовину	5.000,00	5.000,00	4.446,91	88,9
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.446,91	88,9
УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:			276.000,00	276.000,00	237.315,55	86,0

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

41		Текући расходи	157.500,00	157.500,00	148.673,74	94,4
411		Расходи за лична примања запослених	22.300,00	22.300,00	17.558,13	78,7
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	22.300,00	22.300,00	17.558,13	78,7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	133.200,00	133.200,00	129.934,61	97,5
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	83.500,00	83.500,00	83.290,22	99,7
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	11.300,00	11.300,00	11.287,00	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.984,31	99,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	4.987,39	62,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.996,03	99,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	19.700,00	19.700,00	19.696,53	100,0
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	5.700,00	5.700,00	5.693,13	99,9
419		Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.181,00	59,1
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.181,00	59,1
51		Издаци за нефинансијску имовину	52.500,00	52.500,00	52.478,36	100,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	47.500,00	47.500,00	47.487,85	100,0
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	43.500,00	43.500,00	43.496,02	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.991,83	99,8
516		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	4.990,51	99,8
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	4.990,51	99,8
63		Остали издаци	1.000,00	1.000,00	173,21	17,3
631		Остали издаци	1.000,00	1.000,00	173,21	17,3
631100		Издаци по основу пореза на додатну вриједност	800,00	1.000,00	173,21	17,3
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	200,00	0,00	0,00	-
УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:			211.000,00	211.000,00	201.325,31	95,4

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815007**

41		Текући расходи	324.300,00	338.700,00	323.743,92	95,6
411		Расходи за лична примања запослених	40.000,00	40.000,00	35.936,68	89,8
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	40.000,00	40.000,00	35.936,68	89,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	П План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	283.300,00	297.700,00	287.807,24	96,7
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	203.000,00	217.400,00	217.308,85	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.700,00	10.700,00	10.423,48	97,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.500,00	8.500,00	8.461,22	99,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.600,00	5.600,00	5.584,73	99,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.900,00	1.900,00	772,27	40,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	47.300,00	47.300,00	39.981,92	84,5
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	6.300,00	6.300,00	5.274,77	83,7
419		Расходи по судским рјешењима	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.000,00	4.000,00	3.991,45	99,8
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.000,00	4.000,00	3.991,45	99,8
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.991,45	99,8
63		Остали издаци	1.700,00	1.700,00	593,00	34,9
631		Остали издаци	1.700,00	1.700,00	593,00	34,9
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.700,00	1.700,00	593,00	34,9
УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:			330.000,00	344.400,00	328.328,37	95,3

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815008**

41		Текући расходи	171.500,00	169.700,00	157.272,75	92,7
411		Расходи за лична примања запослених	40.400,00	31.000,00	27.651,95	89,2
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	40.400,00	31.000,00	27.651,95	89,2
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	131.100,00	138.700,00	129.620,80	93,5
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	92.000,00	92.000,00	85.779,07	93,2
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	7.100,00	7.100,00	6.292,47	88,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.500,00	5.500,00	4.808,27	87,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.400,00	2.400,00	1.970,99	82,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	800,00	800,00	437,39	54,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.900,00	23.500,00	23.328,56	99,3
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	7.400,00	7.400,00	7.004,05	94,6
51		Издаци за нефинансијску имовину	500,00	2.300,00	2.169,77	94,3
511		Издаци за произведену сталну имовину	500,00	2.300,00	2.169,77	94,3
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	2.300,00	2.169,77	94,3
УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:			172.000,00	172.000,00	159.442,52	92,7

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

Број потрошачке јединице: **0815009**

41		Текући расходи	118.000,00	118.000,00	107.936,64	91,5
411		Расходи за лична примања запослених	19.600,00	19.600,00	19.064,47	97,3
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	19.600,00	19.600,00	19.064,47	97,3
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	98.400,00	98.400,00	88.872,17	90,3
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	67.100,00	67.100,00	65.342,46	97,4
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	7.000,00	7.000,00	5.178,37	74,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	1.489,89	49,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.800,00	4.800,00	3.821,39	79,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.800,00	2.800,00	1.921,66	68,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.200,00	11.200,00	8.875,30	79,2
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	2.500,00	2.500,00	2.243,10	89,7
51		Издаци за нефинансијску имовину	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
УКУПНО УТТ ШКОЛА:			120.000,00	120.000,00	107.936,64	89,9

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815010**

41		Текући расходи	148.000,00	148.000,00	117.911,20	79,7
411		Расходи за лична примања запослених	14.200,00	14.200,00	10.179,32	71,7
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	14.200,00	14.200,00	10.179,32	71,7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	106.300,00	106.300,00	102.486,14	96,4
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.600,00	72.600,00	72.571,61	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	7.700,00	7.700,00	6.975,61	90,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	900,00	900,00	898,84	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.370,61	87,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	540,97	36,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.600,00	14.600,00	13.697,03	93,8
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	4.000,00	4.000,00	3.431,47	85,8
418		Расходи финансирања, други финанс. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	27.500,00	27.500,00	5.245,74	19,1
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	27.500,00	27.500,00	5.245,74	19,1
51		Издаци за нефинансијску имовину	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
УКУПНО ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА:			149.000,00	149.000,00	118.911,20	79,8

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

Број потрошачке јединице: **0840001**

41		Текући расходи	52.400,00	51.280,00	48.863,63	95,3
411		Расходи за лична примања запослених	4.200,00	3.100,00	2.153,60	69,5
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.200,00	3.100,00	2.153,60	69,5
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	48.200,00	48.180,00	46.710,03	96,9
412100	0922	Расходи по основу закупа	3.500,00	2.700,00	1.730,00	64,1
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.000,00	27.800,00	27.783,91	99,9
412300	0922	Расходи за Режијски материјал	3.000,00	3.000,00	2.997,66	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	259,40	51,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.900,00	2.900,00	2.880,14	99,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	1.980,00	1.834,72	92,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.500,00	4.500,00	4.468,45	99,3
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	4.800,00	4.800,00	4.755,75	99,1
51		Издаци за нефинансијску имовину	3.500,00	3.500,00	3.490,32	99,7
511		Издаци за произведену сталну имовину	3.500,00	3.500,00	3.490,32	99,7
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	3.500,00	3.490,32	99,7
63		Остали издаци	100,00	1.120,00	1.013,90	90,5
631		Остали издаци	100,00	1.120,00	1.013,90	90,5
631300		Издаци по основу аванса у земљи	0,00	1.020,00	1.013,90	-
631900		Издаци за отплату неизмирених обав. из прет. година	100,00	100,00	0,00	0,0
УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:			56.000,00	55.900,00	53.367,85	95,5

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

Број потрошачке јединице: **0840012**

41		Текући расходи	478.200,00	478.200,00	445.627,86	93,2
411		Расходи за лична примања запослених	246.400,00	246.400,00	238.207,17	96,7
411100	0922	Расходи за бруто плате	220.000,00	200.000,00	199.979,03	100,0
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.500,00	31.500,00	29.380,36	93,3
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	7.000,00	7.000,00	1.057,59	15,1
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	7.900,00	7.900,00	7.790,19	98,6

Економ. Фун.		ОПИС	П План	План са	Извршење	Инд
код	код		2020.г.	реалокацијама	31.12.2020.г.	
1	2	3	4	5	6	7
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	231.800,00	231.800,00	207.420,69	89,5
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	81.600,00	81.600,00	65.333,13	80,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	20.200,00	19.800,00	18.600,53	93,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	85.500,00	85.500,00	81.525,96	95,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	14.200,00	13.933,97	98,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.600,00	10.600,00	10.056,57	94,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.300,00	13.300,00	11.850,77	89,1
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	7.600,00	6.800,00	6.119,76	90,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	4.600,00	4.600,00	4.599,73	100,0
511		Издаци за произведену сталну имовину	4.600,00	4.600,00	4.599,73	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.600,00	4.600,00	4.599,73	100,0
63		Остали издаци	8.200,00	8.200,00	2.704,03	33,0
638		Остали изд. из транс. са другим јединицама власти	8.200,00	8.200,00	2.704,03	33,0
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	8.200,00	8.200,00	2.704,03	33,0
УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":			491.000,00	491.000,00	452.931,62	92,2
Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА						
Број потрошачке јединице: 0840013						
41		Текући расходи	136.600,00	136.600,00	129.563,62	94,8
411		Расходи за лична примања запослених	8.200,00	8.200,00	7.736,80	94,4
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	8.200,00	8.200,00	7.736,80	94,4
412		Расходи по основу коришћења роба и усл.	128.400,00	128.400,00	121.826,82	94,9
412100	0922	Расходи по основу закупа	600,00	600,00	0,00	0,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	59.900,00	59.900,00	57.393,73	95,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.409,16	94,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	15.300,00	15.300,00	14.611,27	95,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	11.500,00	11.500,00	10.818,53	94,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.900,00	6.820,00	5.691,98	83,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.500,00	11.500,00	11.127,89	96,8
412900	0922	Остали неklasификовани расходи	12.700,00	12.780,00	12.774,26	100,0
51		Издаци за нефинансијску имовину	21.400,00	18.300,00	17.703,47	96,7
511		Издаци за произведену сталну имовину	21.400,00	18.300,00	17.703,47	96,7
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	13.300,00	13.300,00	12.960,00	97,4
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	7.600,00	4.500,00	4.243,47	94,3
511500	0922	Издаци за биолошку имовину	500,00	500,00	500,00	100,0
63		Остали издаци	0,00	3.100,00	3.100,00	100,0
631		Остали издаци	0,00	3.100,00	3.100,00	100,0
631300		Издаци по основу аванса у земљи	0,00	3.100,00	3.100,00	100,0
УКУПНО ЦЕНТАР:			158.000,00	158.000,00	150.367,09	95,2
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			155.890.000,00	155.890.000,00	142.861.507,82	91,6

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2020. Г.

Табела 1.

Економ. Фун.		ОПИС	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
код	код					
1	2	3	4	5	6	7
	01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	35.294.180,00	35.012.130,00	34.078.106,44	97,3
	03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	3.140.000,00	3.140.000,00	1.931.825,53	61,5
	04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	20.869.170,00	20.823.860,00	19.302.290,68	92,7
	05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	6.600.300,00	6.532.900,00	6.281.967,16	96,2
	06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	22.818.870,00	23.080.770,00	19.845.980,19	86,0
	07	ЗДРАВСТВО	1.151.300,00	1.310.400,00	1.303.133,04	99,4
	08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	9.394.020,00	9.557.520,00	8.546.792,55	89,4
	09	ОБРАЗОВАЊЕ	15.275.900,00	15.137.400,00	13.752.611,40	90,9
	10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	21.178.800,00	21.475.090,00	21.110.767,99	98,3
	11	ОСТАЛО	18.053.760,00	17.706.230,00	16.061.292,11	90,7
УКУПНО:			153.776.300,00	153.776.300,00	142.214.767,09	92,5

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

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

Економ. Фун.		ОПИС	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
код	код					
1	2	3	4	5	6	7
	ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	95.893.960,00	96.189.490,00	88.846.342,41	92,4
	ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	39.828.580,00	39.880.580,00	37.307.132,57	93,5
		ОСТАЛО*	18.053.760,00	17.706.230,00	16.061.292,11	90,7
УКУПНО:			153.776.300,00	153.776.300,00	142.214.767,09	92,5

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

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

Назив потрошачке јединице: ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА

Број потрошачке јединице: 2002530

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	<i>Непорески приходи</i>	21.118,02
722500	Приходи од пружања јавних услуга	21.118,02
93	<i>Остали примци</i>	3.557,94
931100	Примци по основу пореза на додату вриједност	3.557,94
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		12.075,92
I. Укупно :		36.751,88
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	<i>Текући расходи</i>	9.972,98
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.430,76
412500	Расходи за текуће одржавање	2.245,79
412700	Расходи за стручне услуге	1.170,00
412900	Остали неklasификовани расходи	3.126,43

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
63	Остали издаци	4.311,64
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.311,64
II. Укупно :		14.284,62
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		22.467,26

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	285.897,81
722500	Приходи од пружања јавних услуга	285.897,81
81	Примици за нефинансијску имовину	271.351,19
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	271.351,19
93	Остали примци	82.133,66
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	82.133,66
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		<i>28.534,48</i>
I. Укупно :		667.917,14
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	42.197,62
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.666,88
412300	Расходи за режијски материјал	265,72
412500	Расходи за текуће одржавање	2.000,00
412700	Расходи за стручне услуге	10.756,02
412900	Остали неklasификовани расходи	8.509,00
51	Издаци за нефинансијску имовину	459.324,12
511200	Издаци за инв.одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	14.950,46
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	36.920,10
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	2.597,30
511500	Издаци за биолошку имовину	5.850,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	348.073,38
518100	Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	50.932,88
63	Остали издаци	47.293,05
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	47.293,05
II. Укупно :		548.814,79
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		119.102,35

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	26.713,62
721200	Приходи од давања у закуп установа - јавних служби које се финансирају из буџета града	25.774,09
722500	Приходи од пружања јавних услуга	512,18
728200	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјена између јединица власти	427,35
81	Примици за нефинансијску имовину	220.140,38
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	220.140,38
93	Остали примци	42.397,32
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	42.286,09
938100	Остали примци из трансакција са другим јединицама власти	38,58
938200	Остали примци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	72,65
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		<i>106.498,07</i>
I. Укупно:		395.749,39

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	117.932,63
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	42.091,63
412300	Расходи за режијски материјал	14.097,75
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	245,80
412500	Расходи за текуће одржавање	28.632,51
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.538,28
412700	Расходи за стручне услуге	24.009,39
412900	Остали неklasификовани расходи	5.149,37
413900	Расходи по основу затезних камата	167,90
51	Издаци за нефинасијску имовину	130.135,86
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.977,80
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	128.158,06
63	Остали издаци	44.639,15
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	44.639,15
II. Укупно:		292.707,64
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		103.041,75

Назив потрошачке јединице: ГИМНАЗИЈА
Број потрошачке јединице: 0815001

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	42.085,00
722500	Приходи од пружања јавних услуга	42.085,00
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		3.593,25
I. Укупно:		45.678,25

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	31.122,70
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.172,60
412300	Расходи за режијски материјал	852,93
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	7.745,00
412700	Расходи за стручне услуге	14.756,97
412900	Остали неklasификовани расходи	2.595,20
II. Укупно :		31.122,70
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		14.555,55

Назив потрошачке јединице: ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"
Број потрошачке јединице: 0815004

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		2,13
I. Укупно:		2,13
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		2,13

Назив потрошачке јединице: ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА
Број потрошачке јединице: 0815006

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	18.757,30
722500	Приходи од пружања јавних услуга	18.757,30
81	Примици за нефинансијску имовину	69.642,52
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	69.642,52

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
93	Остали примици	16.600,00
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	16.254,29
931300	Примици по основу аванса	345,71
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		<i>0,30</i>
I. Укупно :		105.000,12
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	25.903,28
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.000,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.511,11
412500	Расходи за текуће одржавање	3.246,30
412700	Расходи за стручне услуге	5.900,00
412900	Остали неklasификовани расходи	10.245,87
51	Издаци за нефинансијску имовину	49.460,98
511200	Издаци за инв. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	8.095,01
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	11.229,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	30.136,97
63	Остали издаци	15.013,69
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	15.013,69
II. Укупно :		90.377,95
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		14.622,17

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
72	Непорески приходи	14.221,50
722500	Приходи од пружања јавних услуга	14.221,50
81	Примици за нефинансијску имовину	89.077,74
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	89.077,74
93	Остали примици	15.143,26
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	15.143,26
<i>Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:</i>		<i>13.289,44</i>
I. Укупно:		131.731,94
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	85.030,08
411100	Расходи за бруто плате	42.387,20
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	2.662,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.287,02
412300	Расходи за режијски материјал	2.794,79
412500	Расходи за текуће одржавање	2.543,64
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.435,07
412700	Расходи за стручне услуге	1.523,81
412900	Остали неklasификовани расходи	27.396,55
51	Издаци за нефинансијску имовину	32.394,07
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	361,54
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	32.032,53
63	Остали издаци	12.047,42
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	8.203,94
631900	Остали издаци	3.843,48
II. Укупно:		129.471,57
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):		2.260,37

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2020. Г.

72	1. Непорески приходи	408.793,25
81	2. Примици за нефинансијску имовину	650.211,83
93	3. Остали примици	159.832,18
I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3):		1.218.837,26
41	1. Текући расходи	312.159,29
51	2. Издаци за нефинансијску имовину	671.315,03
63	3. Остали издаци	123.304,95
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3):		1.106.779,27
Разлика I-II:		112.057,99
III Расподјела суфицита фонд 02 из претходних периода:		163.995,54
Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):		276.053,53

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

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**

Број потрошачке јединице: **2002120**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода: 21.365,12

I. Укупно: 21.365,12

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): 21.365,12

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**

Број потрошачке јединице: **2002261**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода: 70.832,58

I. Укупно: 70.832,58

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51 Издаци за нефинансијску имовину 56.837,06

511100 Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката 56.837,06

63 Остали издаци 9.662,30

631100 Издаци по основу пореза на додату вриједност 9.662,30

II. Укупно: 66.499,36

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): 4.333,22

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ -ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002262**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78 Трансфери између или унутар јединица власти 99.576,00

787211 Трансфери од ентитета 99.576,00

Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода: 61.500,00

I. Укупно: 161.076,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51 Издаци за нефинансијску имовину 40.000,00

511100 Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката 40.000,00

II. Укупно : 40.000,00

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II): 121.076,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
 Број потрошачке јединице: **2002263**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	<i>Грантови</i>	231,35
731222	Капитални грантови од физичких лица у земљи	231,35
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		1.000,00
I. Укупно:		1.231,35
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		1.231,35

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
 Број потрошачке јединице: **2002272**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	<i>Грантови</i>	12.263,96
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	12.263,96
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	45.000,00
787211	Трансфери од ентитета	45.000,00
I. Укупно:		57.263,96
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	11.269,80
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	11.269,80
63	<i>Остали издаци</i>	994,16
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	994,16
II. Укупно:		12.263,96
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		45.000,00

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
 Број потрошачке јединице: **2002290**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	32.637,00
787211	Трансфери од ентитета	32.637,00
I. Укупно:		32.637,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	<i>Текући расходи</i>	12.039,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	12.039,00
II. Укупно :		12.039,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		20.598,00

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
 Број потрошачке јединице: **2002300**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	<i>Грантови</i>	50.431,74
731112	Текући грантови од међународних организација	45.431,74
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	5.000,00
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		2.087,76
I. Укупно:		52.519,50

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	51.537,82
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	421,20
412500	Расходи за текуће одржавање	255,99
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.389,25
412900	Остали неklasификовани расходи	21.235,20
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	15.045,78
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	12.712,90
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	477,50
51	Издаци за нефинансијску имовину	981,68
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	981,68
II. Укупно:		52.519,50
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

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

Број потрошачке јединице: **2002400**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	15.420,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	15.000,00
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	420,00
78	Трансфери између или унутар јединица власти	15.679,95
787211	Трансфери од ентитета	15.679,95
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		<i>2.555,00</i>
I. Укупно:		33.654,95

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	15.593,17
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.954,66
412500	Расходи за текуће одржавање	2.913,22
412900	Остали неklasификовани расходи	8.725,29
II. Укупно:		15.593,17
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		18.061,78

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР**

Број потрошачке јединице: **2002510**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	15.144,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	15.144,00
78	Трансфери између или унутар јединица власти	10.000,00
787211	Трансфери од ентитета	10.000,00
I. Укупно:		25.144,00

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	24.997,12
412700	Расходи за стручне услуге	14.997,12
412900	Остали неklasификовани расходи	10.000,00
63	Остали издаци	146,88
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	146,88
II. Укупно:		25.144,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	1.500,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.500,00
I. Укупно:		1.500,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	1.500,00
412200	Расходи по основу утрошка ел.енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	100,00
412900	Остали неklasификовани расходи	1.400,00
II. Укупно :		1.500,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	307.417,49
731112	Текући грантови од међународних организација	305.787,49
731122	Капитални грантови од међународних организација	1.630,00
I. Укупно:		307.417,49
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	41.150,49
412500	Расходи за текуће одржавање	140,77
412700	Расходи за стручне услуге	8.594,00
412900	Остали неklasификовани расходи	165,72
414100	Субвенције	32.250,00
51	Издаци за нефинансијску имовину	6.633,40
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.630,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.003,40
II. Укупно:		47.783,89
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		259.633,60

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
 Број потрошачке јединице: **0815001**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	660,00
787211	Трансфери од ентитета	360,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	300,00
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		<i>3.773,01</i>
I. Укупно:		4.433,01
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	2.675,01
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.086,24
412700	Расходи за стручне услуге	623,99
412900	Остали неklasификовани расходи	964,78
51	Издаци за нефинансијску имовину	1.098,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.098,00
II. Укупно :		3.773,01
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		660,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
 Број потрошачке јединице: **0815002**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		29.998,00
I. Укупно:		29.998,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	Издаци за нефинасијску имовину	29.998,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	29.998,00
II. Укупно:		29.998,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
 Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	5.000,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	3.000,00
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	2.000,00
78	Трансфери између или унутар јединица власти	300,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	300,00
I. Укупно:		5.300,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	3.460,70
412500	Расходи за текуће одржавање опреме	3.460,70
51	Издаци за нефинасијску имовину	1.539,30
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.539,30
II. Укупно:		5.000,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		300,00

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
 Број потрошачке јединице: **0815004**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		29.761,52
I. Укупно:		29.761,52
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	Издаци за нефинасијску имовину	29.761,52
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	29.761,52
II. Укупно:		29.761,52
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	10.530,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	10.530,00
78	Трансфери између или унутар јединица власти	26.345,52
787211	Трансфери од ентитета	20.120,52
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	6.225,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
93	Остали примици	12.211,81
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	2.252,40
931300	Примици по основу аванса	9.959,41
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		<i>17.495,79</i>
I. Укупно:		66.583,12
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	1.600,60
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	103,00
412700	Расходи за стручне услуге	1.497,60
51	Издаци за нефинансијску имовину	48.217,70
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	31.817,21
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	16.400,49
63	Остали издаци	5.117,90
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.117,90
II. Укупно:		54.936,20
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		11.646,92

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815007**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	200,00
787211	Трансфери од ентитета	200,00
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		<i>30.000,00</i>
I. Укупно:		30.200,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	200,00
412900	Остали неklasификовани расходи	200,00
51	Издаци за нефинансијску имовину	19.882,79
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	19.882,79
II. Укупно:		20.082,79
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		10.117,21

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815008**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		<i>9.462,06</i>
I. Укупно:		9.462,06
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	Издаци за нефинансијску имовину	9.462,06
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	9.462,06
II. Укупно :		9.462,06
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		0,00
I. Укупно:		0,00
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		0,00

Напомена: Суфицит УТТШ школе у 2019. г. био у износу од 432,45 КМ, али се школа изјаснила да га неће трошити.

Назив потрошачке јединице: ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА
Број потрошачке јединице: 0815010

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	225,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	225,00
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		23.000,00
I. Укупно:		23.225,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	Издаци за нефинасијску имовину	19.095,24
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.983,46
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	17.111,78
II. Укупно:		19.095,24
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		4.129,76

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"
Број потрошачке јединице: 0840012

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	632.455,25
787211	Трансфери од ентитета	632.455,25
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		16.715,65
I. Укупно :		649.170,90
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	10.311,63
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.998,50
412500	Расходи за текуће одржавање	293,13
412700	Расходи за стручне услуге	7.020,00
51	Издаци за нефинасијску имовину	18.115,50
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	18.115,50
II. Укупно :		28.427,13
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		620.743,77

Назив потрошачке јединице: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА
Број потрошачке јединице: 0840013

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	297,55
787411	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	297,55
<i>Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:</i>		1.000,00
I. Укупно :		1.297,55

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	<i>Текући расходи</i>	297,55
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	297,55
II. Укупно:		297,55
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):		1.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2020. ГОДИНУ

731	1. Грантови	417.938,54
	1.1. Грантови из иностранства	352.849,23
	1.2. Грантови из земље	65.089,31
78	2. Трансфери	863.376,27
93	3. Остали примици	12.211,81
I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3):		1.293.526,62
41-8	1. Текући расходи и трансфери	165.363,09
51	2. Издаци за нефинансијску имовину	292.892,05
63	3. Остали издаци	15.921,24
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3):		474.176,38
Разлика I-II:		819.350,24
III Распод. суфицит фонда 03 из ранијег периода (кориговано за дио старих донације које се неће трошити)		320.546,49
Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III)		1.139.896,73

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

ФОНД 04 - Фонд средстава приватизације и сукцесије

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**

Број потрошачке јединице: **2002271**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	2.148.933,60
787211	Тансфери од ентитета	2.148.933,60
I. Укупно:		2.148.933,60
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	2.113.050,36
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	2.113.050,36
63	<i>Остали издаци</i>	35.883,24
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	35.883,24
II. Укупно:		2.148.933,60
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):		0,00

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**

Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	286.546,12
787211	Тансфери од ентитета	286.546,12
I. Укупно:		286.546,12
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	286.546,12
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	286.546,12
II. Укупно:		286.546,12
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):		0,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 04 ЗА 2020. ГОДИНУ

78	1. Трансфери I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ :	2.435.479,72 2.435.479,72
51	1. Издаци за нефинасијску имовину	2.399.596,48
63	2. Остали издаци	35.883,24
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2):	2.435.479,72
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):	0,00

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05 - Фонд посебних пројеката**

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002140**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	25.000,00
787211	Тансфери од ентитета	25.000,00
	I. Укупно:	25.000,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	25.000,00
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (брutto)	25.000,00
	II. Укупно:	25.000,00
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	0,00

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	4.046.050,00
787211	Тансфери од ентитета	4.046.050,00
92	Примици од задужевања	1.015.583,93
921200	Примици од узетих зајмова	1.015.583,93
	I. Укупно:	5.061.633,93
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
48	Трансфери између и унутар јединица власти	4.046.050,00
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	4.046.050,00
	II. Укупно:	4.046.050,00
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	1.015.583,93

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002200**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	43.175,14
731111	Текући грантови од страних влада	43.175,14
	I. Укупно:	43.175,14
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	14.668,72
412700	Расходи за стручне услуге	14.668,72
	II. Укупно:	14.668,72
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	28.506,42

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ-УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**

Број потрошачке јединице: **2002261**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
63	Остали издаци	1.015.583,92
631300	Издаци по основу аванса	1.015.583,92

II. Укупно : **1.015.583,92**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II): **1.015.583,92**

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ-ИНВЕСТИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002263**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	Трансфери између или унутар јединица власти	403.597,44
787211	Тансфери од ентитета	403.597,44

I. Укупно: **403.597,44**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
51	Издаци за нефинансијску имовину	391.065,41
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	391.065,41

63	Остали издаци	12.532,03
631300	Издаци по основу аванса	12.532,03

II. Укупно : **403.597,44**

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

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002530**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
73	Грантови	22.082,02
731111	Текући грантови од страних влада	22.082,02

93	Остали примици	26.400,00
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	26.400,00

I. Укупно: **48.482,02**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	43.300,00
412700	Расходи за стручне услуге	43.300,00

II. Укупно : **43.300,00**

Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II): **5.182,02**

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**

Број потрошачке јединице: **2002910**

73	Грантови	137.376,74
731111	Текући грантови од страних влада	120.796,39
731112	Текући грантови од међународних организација	16.580,35

93	Остали примици	65.723,00
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	65.723,00

I. Укупно: **203.099,74**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	Текући расходи	77.068,76
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	528,06
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.549,19
412700	Расходи за стручне услуге	8.564,00
412900	Остали неklasификовани расходи	11.860,82
415100	Грантови у иностранство	52.566,69

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
48	<i>Трансфери између и унутар јединица власти</i>	67.284,00
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	67.284,00
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	5.252,22
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.252,22
И. Укупно :		149.604,98
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):		53.494,76

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
 Број потрошачке јединице: **0840012**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	33.956,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	33.956,00
I. Укупно:		33.956,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	<i>Текући расходи</i>	4.693,00
412900	Остали неklasификовани расходи	4.693,00
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	145,30
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	145,30
63	<i>Остали издаци</i>	2.400,00
631300	Издаци по основу аванса	2.400,00
II. Укупно :		7.238,30
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):		26.717,70

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
 Број потрошачке јединице: **0840013**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ		
78	<i>Трансфери између или унутар јединица власти</i>	33.328,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	33.328,00
I. Укупно :		33.328,00
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		
41	<i>Текући расходи</i>	2.466,99
412900	Остали неklasификовани расходи	2.466,99
51	<i>Издаци за нефинансијску имовину</i>	1.735,30
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.735,30
61	<i>Остали издаци</i>	1.295,60
631300	Издаци по основу аванса	1.295,60
II. Укупно :		5.497,89
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):		27.830,11

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 05 ЗА 2020. ГОДИНУ

73	1. Грантови	202.633,90
78	2. Трансфери	4.541.931,44
92	3. Примци од задуживања	1.015.583,93
93	4. Остали примци	92.123,00
I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3+4):		5.852.272,27
41	1. Текући расходи	167.197,47
48	2. Трансфери између или унутар јединица власти	4.113.334,00
51	3. Издаци за нефинансијску имовину	398.198,23
63	4. Остали издаци	1.031.811,55
II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3+4):		5.710.541,25
Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):		141.731,02

Економ. код	ОПИС	План 2020. г.	Извршење 31.12.2020. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ

А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

a1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):	106.949.200,00	108.895.348,14	101,8
a2. ГРАНТОВИ (фонд 01):	581.000,00	421.396,50	72,5
a3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	10.136.100,00	10.144.724,93	100,1
a4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):	2.113.700,00	646.740,73	30,6
a5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):	27.508.350,00	23.569.982,21	85,7
a6. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:	8.601.650,00	6.053.644,89	70,4
a7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):	0,00	1.382.832,80	-
a8. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):	0,00	1.614.073,11	-
a9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 04):	0,00	2.435.479,72	-
a10. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 05):	0,00	5.852.272,27	-

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 04, 05):	155.890.000,00	161.016.495,30	103,3
---	-----------------------	-----------------------	--------------

Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

b1. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	155.890.000,00	142.861.507,82	91,6
b2. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):	0,00	1.106.779,27	-
b3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):	0,00	474.176,38	-
b4. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 04):	0,00	2.435.479,72	-
b5. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):	0,00	5.710.541,25	-

УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03, 04, 05):	155.890.000,00	152.588.484,44	97,9
---	-----------------------	-----------------------	-------------

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2020. Г.:	8.428.010,86
---	---------------------

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2020. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир a1 до a6 - b1):	6.870.329,58
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (a7-b2):	276.053,53
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (a8-b3):	1.139.896,73
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 04 (a9-b4):	0,00
5. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (a10-b5):	141.731,02
6. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2020. г. (1+2+3+4+5):	8.428.010,86

ОБРАЂИВАЧИ:

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:

Ања Поповић, дипл. ек.

Биљана Бојић, дипл. ек.

Дејан Вујић, дипл. ек.

По овлаштењу Градоначелника

бр. 12-Г-372/21 од 01.03.2021. г.

Божана Шљивар, дипл. ек.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Драшко Станивуковић

ПРИЛОГ

Табела бр. 1

**ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01)
СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2020. ГОДИНУ**

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	II План за 2020. годину	План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2020. годину	Извршење за 2020. годину	Инд. 6/4	Инд. 6/5	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002110	Скупштина Града	1.053.000	1.053.000	985.633,33	942.499,45	89,5	95,6	93,6
2002111	Градска изборна комисија	713.000	713.000	712.999,99	656.992,09	92,1	92,1	100,0
2002112	Стручна служба скупштине града	30.000	30.000	22.566,66	15.117,90	50,4	67,0	75,2
2002120	Градоначелник	312.500	339.000	328.833,34	317.653,87	93,7	96,6	97,0
2002124	Одјек за информатику	790.000	790.000	747.745,27	697.253,60	88,3	93,2	94,7
2002125	Одјек за послове ЦЗ и ПТВЈ	3.140.000	3.140.000	3.123.887,58	1.931.825,53	61,5	61,8	99,5
2002127	Одјек за правна питања и прописе	2.186.000	2.358.000	2.354.000,00	2.321.367,88	98,4	98,6	99,8
2002130	Одјељење за општу управу	503.000	506.800	481.796,67	455.115,95	89,8	94,5	95,1
2002140	Одјељење за финансије	26.500.000	25.474.800	25.449.150,01	25.346.799,26	99,5	99,6	99,9
2002150	Одјељење за привреду	1.551.000	1.101.000	647.999,99	493.869,00	44,9	76,2	58,9
2002160	Одјељење за просторно уређење	540.000	525.000	485.000,00	383.210,54	73,0	79,0	92,4
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.233.000	1.313.000	1.282.249,99	1.197.231,80	91,2	93,4	97,7
2002190	Остала буџетска потрошња	17.438.000	16.815.900	16.814.900,01	15.763.151,60	93,7	93,7	100,0
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.232.000	1.237.000	1.174.666,68	1.005.415,21	81,3	85,6	95,0
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	234.000	234.300	232.299,99	220.558,29	94,1	94,9	99,1
2002230	Одјељење комуналне полиције	105.000	105.000	101.666,67	20.317,88	19,4	20,0	96,8
2002240	Служба за заједничке послове	1.474.000	1.431.000	1.392.366,68	1.184.840,94	82,8	85,1	97,3
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	32.667.000	34.014.340	31.608.306,65	28.317.296,88	83,3	89,6	92,9
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	15.228.000	16.110.500	16.038.810,01	15.585.240,71	96,7	97,2	99,6
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.658.500	1.658.500	1.594.935,11	1.453.364,67	87,6	91,1	96,2
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	6.204.000	6.501.600	6.324.886,01	6.234.754,60	95,9	98,6	97,3

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	II План за 2020. годину	План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2020. годину	Извршење за 2020. годину	Инд. 6/4	Инд. 6/5	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002300	Центар за социјални рад	17.633.000	17.834.460	17.817.210,02	17.754.678,53	99,6	99,6	99,9
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	10.101.000	9.886.000	9.612.166,66	9.219.638,98	93,3	95,9	97,2
2002510	Бански двор-Културни центар	1.552.000	1.552.000	1.444.543,33	1.345.578,12	86,7	93,1	93,1
2002530	Туристичка организација Града	1.129.000	1.143.000	1.114.790,03	941.977,32	82,4	84,5	97,5
2002910	Градска развојна агенција	1.003.000	1.003.000	987.500,00	897.422,34	89,5	90,9	98,5
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.598.000	3.598.000	3.596.283,33	3.489.144,71	97,0	97,0	100,0
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.398.000	2.398.000	2.395.470,00	2.176.226,96	90,8	90,8	99,9
0815001	Гимназија	201.000	201.000	196.250,00	180.440,34	89,8	91,9	97,6
0815002	Грађевинска школа	111.000	111.000	104.140,01	94.965,07	85,6	91,2	93,8
0815003	Економска школа	158.000	162.500	162.500,00	159.299,34	98,0	98,0	100,0
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	251.000	251.000	249.859,99	248.332,31	98,9	99,4	99,5
0815005	Медицинска школа	276.000	276.000	271.000,00	237.315,55	86,0	87,6	98,2
0815006	Пољопривредна школа	211.000	211.000	208.000,00	201.325,31	95,4	96,8	98,6
0815007	Техничка школа	330.000	344.400	337.099,00	328.328,37	95,3	97,4	97,9
0815008	Технолошка школа	172.000	172.000	170.579,99	159.442,52	92,7	93,5	99,2
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	120.000	120.000	117.799,00	107.936,64	89,9	91,6	98,2
0815010	Политехничка школа	149.000	149.000	145.800,01	118.911,20	79,8	81,6	97,9
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	56.000	55.900	54.879,99	53.367,85	95,5	97,2	98,2
0840012	Центар "Заштити ме"	491.000	491.000	482.749,99	452.931,62	92,2	93,8	98,3
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	158.000	158.000	154.429,97	150.367,09	95,2	97,4	97,7
	Оперативна јединица 1	114.792.000	115.451.740	111.904.700,64	104.543.877,65	90,6	93,4	96,9
	Оперативна јединица 2	40.098.000	40.117.260	39.623.051,32	38.317.630,17	95,5	96,7	98,8
	Буџетска резерва	1.000.000	321.000	215.000,00	0,00	0,0	0,0	67,0
	СВЕУКУПНО	155.890.000	155.890.000	151.742.751,96	142.861.507,82	91,6	94,1	97,3

Табела бр. 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА 31.12.2020. ГОДИНЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03, 04 и 05)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 04	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2020. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002110	Скупштина Града	942.499,45					942.499,45
2002111	Градска изборна комисија	656.992,09					656.992,09
2002112	Стручна служба скупштине града	15.117,90					15.117,90
2002120	Градоначелник	317.653,87					317.653,87
2002124	Одјек за информатику	697.253,60					697.253,60
2002125	Одјек за послове цивилне заштите и птвј	1.931.825,53					1.931.825,53
2002127	Одјек за правна питања и прописе	2.321.367,88					2.321.367,88
2002130	Одјељење за општу управу	455.115,95					455.115,95
2002140	Одјељење за финансије	25.346.799,26				25.000,00	25.371.799,26
2002150	Одјељење за привреду	493.869,00					493.869,00
2002160	Одјељење за просторно уређење	383.210,54					383.210,54
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.197.231,80					1.197.231,80
2002190	Остала буџетска потрошња	15.763.151,60				4.046.050,00	19.809.201,60
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.005.415,21				14.668,72	1.020.083,93
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	220.558,29					220.558,29
2002230	Одјељење комуналне полиције	20.317,88					20.317,88
2002240	Служба за заједничке послове	1.184.840,94					1.184.840,94
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	28.317.296,88		106.499,36		1.419.181,36	29.842.977,60
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	15.585.240,71		12.263,96	2.148.933,60		17.746.438,27
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.453.364,67					1.453.364,67
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	6.234.754,60		12.039,00			6.246.793,60
	Оперативна јединица 1:	104.543.877,65	0,00	130.802,32	2.148.933,60	5.504.900,08	112.328.513,65

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 04	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2020. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002300	Центар за социјални рад	17.754.678,53		52.519,50			17.807.198,03
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.219.638,98		15.593,17			9.235.232,15
2002510	Бански двор-Културни центар	1.345.578,12		25.144,00			1.370.722,12
2002530	Туристичка организација Града	941.977,32	14.284,62	1.500,00		43.300,00	1.001.061,94
2002910	Градска развојна агенција	897.422,34		47.783,89		149.604,98	1.094.811,21
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.489.144,71	548.814,79				4.037.959,50
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.176.226,96	292.707,64				2.468.934,60
0815001	Гимназија	180.440,34	31.122,70	3.773,01			215.336,05
0815002	Грађевинска школа	94.965,07		29.998,00			124.963,07
0815003	Економска школа	159.299,34		5.000,00			164.299,34
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	248.332,31		29.761,52			278.093,83
0815005	Медицинска школа	237.315,55					237.315,55
0815006	Пољопривредна школа	201.325,31	90.377,95	54.936,20	286.546,12		633.185,58
0815007	Техничка школа	328.328,37		20.082,79			348.411,16
0815008	Технолошка школа	159.442,52		9.462,06			168.904,58
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	107.936,64	129.471,57				237.408,21
0815010	Политехничка школа	118.911,20		19.095,24			138.006,44
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	53.367,85					53.367,85
0840012	Центар "Заштити ме"	452.931,62		28.427,13		7.238,30	488.597,05
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	150.367,09		297,55		5.497,89	156.162,53
	Оперативна јединица 2:	38.317.630,17	1.106.779,27	343.374,06	286.546,12	205.641,17	40.259.970,79
	СВЕУКУПНО (ОЈ 1+ ОЈ 2):	142.861.507,82	1.106.779,27	474.176,38	2.435.479,72	5.710.541,25	152.588.484,44

Табела бр. 2.

ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2019. И 2020. Г.

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	Индекс 4/3
		јануар -децембар 2019	јануар -децембар 2020	4-3	
1	2	3	4	5	6
71	ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	73.518.766,07	69.561.033,28	-3.957.732,79	94,6
711	Порези на доходак	12,90	0,00	-12,90	0,0
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	12,90	0,00	-12,90	0,0
713	Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	13.629.490,09	13.243.235,01	-386.255,08	97,2
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	2.045.748,93	1.735.493,38	-310.255,55	84,8
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	1.292,31	1.604,10	311,79	124,1
713113	Порез на лична примања	11.582.343,77	11.506.106,58	-76.237,19	99,3
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	105,08	30,95	-74,13	29,5
714	Порези на имовину	8.970.297,47	7.750.606,25	-1.219.691,22	86,4
714111	Порез на имовину	90.681,60	14.400,19	-76.281,41	15,9
714112	Порез на непокретности	8.878.798,01	7.736.206,06	-1.142.591,95	87,1
714211	Порез на наслеђе и поклоне	817,85	0,00	-817,85	0,0
714311	Порез на пренос непокретности и права	0,01	0,00	-0,01	0,0
715	Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)	284.155,44	26.376,04	-257.779,40	9,3
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	7.787,47	6.637,41	-1.150,06	85,2
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	10.544,75	19.738,63	9.193,88	187,2
715311	Акциза на деривате нафте	265.823,22	0,00	-265.823,22	-
717	Остали порези	49.756.855,72	47.481.642,80	-2.275.212,92	95,4
717111	Индицирени порези дозначени од УИО	49.756.855,72	47.481.642,80	-2.275.212,92	95,4
719	Остали порези	877.954,45	1.059.173,18	181.218,73	120,6
719113	Порез на добитке од игара на срећу	877.954,45	1.059.173,18	181.218,73	120,6
72	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ	51.361.406,58	39.334.314,86	-12.027.091,72	76,6
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	45.152.991,49	35.329.507,46	-9.823.484,03	78,2
721	Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	9.868.714,05	8.661.004,35	-1.207.709,70	87,8
721111	Приход од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и фин.инстит.	0,00	97.940,00	97.940,00	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.515.878,47	1.391.541,80	-124.336,67	91,8
721222	Приходи од давања у закуп установа које се финансирају из буџета општине/града	324.393,27	197.554,14	-126.839,13	60,9
721223	Приходи од земљишне ренте	7.991.150,87	6.944.357,31	-1.046.793,56	86,9
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	6.658,45	4.543,79	-2.114,66	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	11.962,22	0,00	-11.962,22	-
721319	Приходи од камата на остала новчана средства	0,00	5.976,31	5.976,31	-
721321	Приходи од камата на орочена новчана средства на банковним рачунима	13.131,13	0,00	-13.131,13	-
721412	Приход од обвезница	5.165,14	8.966,86	3.801,72	173,6
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	0,00	9.995,74	9.995,74	-
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	374,50	128,40	-246,10	34,3
722	Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга	38.308.373,58	27.965.769,58	-10.342.604,00	73,0
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	2.871,32	0,00	-2.871,32	-
722121	Општинске административне таксе	20,00	282,63	262,63	1.413,2
722131	Градске административне таксе	1.480.551,59	1.290.602,82	-189.948,77	87,2
722311	Комуналне таксе за држање животиња	3.993,35	0,00	-3.993,35	0,0
722312	Комуналне таксе на фирму	4.071.428,04	3.860.533,51	-210.894,53	94,8
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.811,74	1.150,00	-661,74	63,5
722314	Комуналне таксе за кориштење простора на јавним површинама	497.780,43	307.842,52	-189.937,91	61,8

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	Индекс 4/3
		јануар -децембар 2019	јануар -децембар 2020	4-3	
1	2	3	4	5	6
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	210,00	0,00	-210,00	0,0
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	15.202,00	5.010,00	-10.192,00	33,0
722318	Комунална такса за кориштење рекламних паноа	1.091.110,71	1.122.675,38	31.564,67	102,9
722319	Комунална такса за кориштење простора за паркирање	3.718.846,64	3.031.397,95	-687.448,69	81,5
722321	Боравишна такса	294.438,38	123.851,53	-170.586,85	42,1
722391	Комунална такса за кориштење слободних површина и постављање шатора	90,00	150,00	60,00	166,7
722392	Комунална такса за држање и кор. посл. просторија и направа на води осим пристаништа који се користе у пограничном ријечном саобраћају	450,00	0,00	-450,00	-
722394	Комунална такса за држање ресторана и других угоститељских и забавних објеката на води	162,00	0,00	-162,00	-
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	101.824,70	148.002,44	46.177,74	145,4
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.882.678,69	3.191.035,08	-3.691.643,61	46,4
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	6.208.415,09	4.004.807,40	-2.203.607,69	64,5
722412	Накнада за кориштење грађевинског земљишта	156.855,37	112.260,86	-44.594,51	71,6
722421	Накнада за кориштење путева	118.400,16	86.065,25	-32.334,91	72,7
722424	Накнада за кориштење минералних сировина	111.533,79	63.493,05	-48.040,74	56,9
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	209.973,23	304.287,90	94.314,67	144,9
722435	Накнада за кориштење шума и шумског земљишта	392.595,55	359.086,20	-33.509,35	91,5
722440	Накнада за кориштење вода	960.550,26	925.664,37	-34.885,89	96,4
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	0,00	6,00	6,00	-
722461	Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса	4.565.169,73	4.231.140,64	-334.029,09	92,7
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	35.533,44	1.081,50	-34.451,94	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	665,74	2.042,83	1.377,09	306,9
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	7.464,60	5.731,14	-1.733,46	76,8
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	2.133.888,62	1.823.710,76	-310.177,86	85,5
722468	Накнада за кориштење природних ресурса за производњу електричне енергије	59,99	0,00	-59,99	0,0
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	789,90	1.784,36	994,46	225,9
722491	Концесионе накнаде за кориштење природних и других добара од општег интереса	38.224,52	11.197,81	-27.026,71	29,3
722492	Концесиона накнада за кориштење електроенергетских објеката	702.043,98	309.591,41	-392.452,57	-
722521	Приходи општинских органа управе	103.419,06	54.848,97	-48.570,09	53,0
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.399.320,96	2.586.435,27	-1.812.885,69	58,8
723	Новчане казне	175.159,27	115.438,30	-59.720,97	65,9
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	175.159,27	115.438,30	-59.720,97	65,9
728	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	117.470,91	173.207,87	55.736,96	147,4
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	33.369,37	118.669,77	85.300,40	355,6
728192	Остали приходи	5.640,00	0,00	-5.640,00	-
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	78.461,54	54.538,10	-23.923,44	69,5
729	Остали непорески приходи	2.891.688,77	2.418.894,76	-472.794,01	83,6
729124	Остали општински непорески приходи	2.891.688,77	2.418.894,76	-472.794,01	83,6
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ		124.880.172,65	108.895.348,14	-15.984.824,51	87,2
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)		118.671.757,56	104.890.540,74	-13.781.216,82	88,4

Табела бр. 3 ПЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА У 2020. ГОДИНИ

ПЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА у складу са тачком VIII подтачка 1) и 2) и тачком IX подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2020. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 40/19, 5/20 и 27/20)

Број реал.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина Града		
1		4129-Остали неklasификовани расходи-расходи по основу репрезентације	-950,00	Рјешење шефа кабинета Скупштине Града, бр. 07/1-794/20, од 02.11.2020.године
		4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	950,00	
	2002111	Градска изборна комисија		
1		4121-Расходи по основу закупа	-350,00	Рјешење председника Градске изборне комисије, бр. 01-03-1/20-187, од 09.12.2020.године
		4129-Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	-30.200,00	
		4129-Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	13.100,00	
		4129-Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	17.100,00	
		4872-Трансфери ентитету-за потребе бирачког процеса	350,00	
1		4872-Трансфери ентитету-за потребе бирачког процеса	-360,00	Рјешење председника Градске изборне комисије, бр. 01-03-1/20-217, од 30.12.2020.године
		4879-Трансфери осталим јединицама власти-за потребе бирачког процеса	-150,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти-за потребе бирачког процеса	360,00	
		4152-Грантови у земљи-за потребе бирачког процеса	150,00	
	2002120	Градоначелник		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-3.000,00	Рјешење шефа кабинета Градоначелника, бр. 12-К-3399/20, од 14.09.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи-расходи по основу репрезентације	-5.000,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	-12.000,00	
		4152-Грантови за манифестације	-8.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-2.000,00	
1		4127-Расходи за стручне услуге	30.000,00	Рјешење шефа кабинета Градоначелника, бр. 12-К-4166/20, од 05.11.2020.године
		4152-Грантови за манифестације	-3.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	3.000,00	
1		4151-Грантови у иностранство-покровитељ.и спонзорства, остали грантови	-1.500,00	Рјешење шефа кабинета Градоначелника, бр. 12-К-4475/20, од 18.12.2020.године
		4152-Грантови појединцима-хитни случајеви угрож. и други грантови појединцима	-12.000,00	
		4152-Грантови за манифестације	-4.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-500,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	10.000,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи-расходи по основу репрезентације	4.500,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	3.000,00	
		4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	500,00	
	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ		
1		4127-Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	-20.000,00	Рјешење шефа Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ, бр. 16-81-568/20, од 01.10.2020.године
		4128-Расходи за услуге заштите животне средине-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	
1		4127-Расходи за стручне услуге	-150,00	Рјешење шефа Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ, бр. 16-81-580/20, од 07.10.2020.године
		4123-Расходи за режисијски материјал	150,00	
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	-125.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3685/20, од 27.10.2020.године
		4122-Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	114.000,00	
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	11.000,00	
	2002127	Одсјек за правна питања и прописе		
1		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-4.000,00	Рјешење шефа Одсјека за правна питања и прописе, бр. 19-017-3168/20, од 11.11.2020.године
		4152-Капитални грантови у земљи	-4.000,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	8.000,00	
	2002130	Одјељење за општу управу		
1		4122-Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	-6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за општу управу, бр. 01-052-673/20, од 29.09.2020.године
		4123-Расходи за режисијски материјал	6.000,00	
	2002140	Одјељење за финансије		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-20.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл-15019/20, од 16.12.2020.године
		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	20.000,00	
1		4121-Расходи по основу закупа	-5.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл-15798/20, од 30.12.2020.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-10.000,00	
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	15.000,00	
1		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-30.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл-15799/20, од 30.12.2020.године
		6319-Остали издаци	30.000,00	

Број реал.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту		
1		4152-Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја	-10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4271/20, од 15.12.2020.године
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-20.000,00	
		5112-Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-20.000,00	
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	50.000,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	-11.000,00	Рјешење начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту, бр. 06-56-сл/20, од 22.12.2020.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-7.000,00	
		4161-Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	18.000,00	
	2002190	Остала буџетска потрошња		
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-26.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-12290/20, од 21.10.2020.године
		4873-Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	26.000,00	
1		6214-Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	-7.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ-15800/20, од 30.12.2020.године
		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	7.000,00	
	2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање		
1		4151-Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	-50.000,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1120/20, од 15.09.2020.г.
		4127-Расходи за стручне услуге	50.000,00	
1		4152-Грантови у земљи-суфинан. пројеката од интереса за Град	-6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1172/20, од 02.10.2020.г.
		4872-Трансфери ентитету	6.000,00	
1		4152-Грантови у земљи-суфинан. пројеката од интереса за Град	-3.500,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1229/20, од 13.10.2020.г.
		4872-Трансфери ентитету	3.500,00	
1		4123-Расходи за режиски материјал	-1.500,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1249/20, од 13.10.2020.г.
		4125-Расходи за текуће одржавање	-500,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	2.000,00	
1		4122-Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1307/20, од 11.11.2020.г.
		4129- Остали неklasификовани расходи	6.000,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање	-18.312,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1364/20, од 20.11.2020.г.
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	18.312,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање	-26.400,00	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1428/20, од 10.12.2020.г.
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	26.400,00	
	2002220	Одјељење за инспекцијске послове		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-900,00	Рјешење начелника Одјељења за инспекцијске послове, бр. 09-052-681/20, од 02.10.2020.године
		4191-Расходи по судским рјешењима	900,00	
1		4127-Ванредне интервенције инспекција	-12.000,00	Рјешење начелника Одјељења за инспекцијске послове, бр. 09-052-850/20, од 01.12.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и друге хитне интервенције	12.000,00	
1		4127-Расходи за стручне услуге	-6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за инспекцијске послове, бр. 09-052-886/20, од 14.12.2020.године
		4127-Ванредне интервенције инспекција	6.000,00	
	2002240	Служба за заједничке послове		
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-8.000,00	Рјешење в.д. начелника Службе за заједничке послове, бр. 11-054-сл/20, од 16.09.2020.г.
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-4.300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3755/20, од 02.11.2020.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	4.300,00	
	2002262	Одјељење за комуналне послове-Заједничка комунална потрошња		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-20.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-8086/20, од 20.10.2020.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	17.000,00	
1		4121-Расходи по основу закупа	-17.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-8480/20, од 06.11.2020.године
		4122-Расходи по основу утрошак енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-16.000,00	
		4128-Пројекат "Мале интервенције у простору"	-10.000,00	
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	
		4125-Хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	36.000,00	
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	-30.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3938/20, од 16.11.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	30.000,00	
1		4128-Програми пејзажне архитектуре и екологије (арборетум и друге активности пејзажног архитекте)	-53.500,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-8836/20, од 24.11.2020.године
		4128-Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	39.500,00	
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	14.000,00	
1		4128-Програми пејзажне архитектуре и екологије (арборетум и друге активности пејзажног архитекте)	-6.500,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9283/20, од 14.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	4.000,00	
		4139-Расходи по основу затезних камата	2.500,00	
	2002263	Одјељење за комуналне послове-Инвестиције		
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића	-10.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-8774/20, од 20.11.2020.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова	-10.000,00	
		5131-Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	-30.000,00	
		5111-Издаци за изградњу спортских објеката	15.000,00	
		5111-Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	35.000,00	

Број реал.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002272	Одсјељење за саобраћај и путеве - Заједничка комунална порoшња		
1		4128-Расходи за услуге зимске службе	-250.000,00	Рјешење начелника Одјељења за саобраћај и путеве, бр. 05-370-6755/20, од 15.09.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	50.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	136.500,00	
		4125-Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	30.000,00	
		4122-Услуге јавног превоза	33.500,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора и гаража	-100,00	Рјешење начелника Одјељења за саобраћај и путеве, бр. 05-370-8370/20, од 02.11.2020.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	100,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора и гаража	-7.000,00	Рјешење начелника Одјељења за саобраћај и путеве, бр. 05-370-8509/20, од 09.11.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	7.000,00	
	2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику		
1		4872-Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	-5.500,00	Рјешење начелника Одјељења за културу, туризам и социјалну политику, бр. 10-сл-253/20, од 14.09.2020.године
		4152-Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	5.500,00	
1		4152-Текући грант-календар културних манифестација	-4.000,00	Рјешење начелника Одјељења за културу, туризам и социјалну политику, бр. 10-сл-319/20, од 19.11.2020.године
		4152-Капитални грант за удружења грађана - националне мањине	4.000,00	
1		4152-Текући грант-календар туристичких манифестација	-21.000,00	Рјешење начелника Одјељења за културу, туризам и социјалну политику, бр. 10-сл-321/20, од 09.12.2020.године
		4152-Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	21.000,00	
	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт		
1		4161-Дознаке појединцима-средства за стипендирање	-11.000,00	Рјешење начелника Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт, бр. 15-50-СЛ-343/20, од 01.10.2020.године
		4872-Трансфери ентитету-основне школе	11.000,00	
	2002300	ЈУ "Центар за социјални рад"		
1		4141-Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	-50.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр. 01-40-4-41/20, од 01.10.2020.године
		4161-Остале текуће дознаке штићеницима установа социјалне заштите и грађанима које се исплаћују из буџета Града	50.000,00	
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-25.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3618/20, од 21.10.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	25.000,00	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-20.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр. 01-40-1-55/20, од 22.12.2020.године
		4141-Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	-40.000,00	
		4163-Остала проширена права	-82.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	3.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	25.000,00	
		4163-Смјештај у установе и хрантељске породице	114.000,00	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-4.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр. 01-40-4-58/20, од 31.12.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-2.500,00	
		4111-Расходи за бруто плате запослених	6.500,00	
1		4141-Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	-8.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-145/21, од 27.01.2021.године
		4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	-15.000,00	
		4874-Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-који се исплаћују из буџета Града	-14.000,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	-6.000,00	
		4163-Смјештај у установе и хрантељске породице	43.000,00	
	2002400	ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-2.600,00	Рјешење в.д.директора ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање", бр. 01-850-1/20, од 26.10.2020.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	2.600,00	
1		4123-Расходи за режиски материјал	-7.000,00	Рјешење в.д.директора ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање", бр. 01-1080-1/20, од 21.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	7.000,00	
	2002510	ЈУ "Бански двор-Културни центар"		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-11.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3384/20, од 07.10.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	6.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.000,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-6.000,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор-Културни центар", бр. 1695/20, од 17.11.2020.године
		4114-Расходи за отпренине и једнократне помоћи (бруто)	6.000,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-3.400,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор-Културни центар", бр. 1807/20, од 04.12.2020.године
		4114-Расходи за отпренине и једнократне помоћи (бруто)	3.100,00	
		4121-Расходи по основу закупа	300,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-6.200,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор-Културни центар", бр. 1890/20, од 14.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	6.200,00	

Број реал.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002530	ЈУ "Туристичка организација града Бања Лука"		
1		4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	-400,00	Рјешење директора ЈУ "Туристичке организације града Бања Лука", бр. 564-1/20, од 01.10.2020.године
		4872-Трансфери ентитету	200,00	
		4881-Трансфери унутар исте јединице власти	200,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-5.010,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4391/20, од 29.12.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.500,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	3.510,00	
	2002910	Градска развојна агенција		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-4.000,00	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 612/20, од 05.10.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.000,00	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-4.000,00	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 01-700/20, од 05.11.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	-3.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	7.000,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-4.500,00	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 844/20, од 23.12.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.500,00	
	2002920	Центар за развој пољопривреде и села		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-20.300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4390/20, од 29.12.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-6.700,00	
		4128-Расходи за услуге одржавања јавних површина	-4.300,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	-3.400,00	
		4141-Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	-6.000,00	
		4184-Расходи из транс. размјене унутар исте јединице власти	-2.900,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	13.900,00	
		4123-Расходи за режиски материјал	1.400,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	2.000,00	
		4881-Трансфери унутар исте јединице власти	6.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	20.300,00	
	2002930	ЈУ СЦ "Борик"		
1		4121-Расходи по основу закупа	-55.000,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик", бр. 3277/20, од 14.10.2020.године
		4123-Расходи за режиски материјал	5.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	50.000,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-99.700,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4270/20, од 17.12.2020.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-26.800,00	
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	70.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	4.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	5.500,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	6.700,00	
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	24.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	2.800,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	13.500,00	
	0815002	Грађевинска школа		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-400,00	Рјешење директора ЈУ "Грађевинска школа", бр. 50/131/20, од 05.11.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	400,00	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-8.460,00	Рјешење директора ЈУ "Грађевинска школа", бр. 15/154/20, од 28.12.2020.године
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	7.000,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи	1.460,00	
	0815006	Пољопривредна школа		
1		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	-200,00	Рјешење директора ЈУ "Пољопривредна школа", бр. 422/20, од 04.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	200,00	
	0815008	Технолошка школа		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-7.600,00	Рјешење директора ЈУ "Технолошке школе", бр. 1675/20, од 14.12.2020.године
		4127-Расходи за стручне услуге	7.600,00	
	0840012	Центар "Заштити ме"		
1		4129-Остали неklasификовани расходи	-800,00	Рјешење директора ЈУ Центар "Заштити ме", бр. 2612/20, од 28.10.2020.године
		4123-Расходи за режиски материјал	-400,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.200,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-20.000,00	Рјешење директора ЈУ Центар "Заштити ме", бр. 2945/20, од 10.12.2020.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	20.000,00	
68		УКУПНО:	0,00	

1.639.742,00

Напомена: укупно одобрено/проведено 68 рјешења о релокацији буџетских средстава у укупном износу од 1.639.742 КМ.

ПЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)

ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА И СКУПШТИНЕ ГРАДА

у складу са тачком IX подтачка 1), 2) и 4) и тачком XX Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2020. г.

("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 40/19,5/20 и 27/20)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
		Буџетска резерва		
1			-14.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3236/20 од 24.09.2020., за потребе обезбјеђења средстава за бруто плате због пријема два радника код Туристичке организације Града Бања Лука.
1			-150.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3678/20 од 26.10.2020., за потребе обезбјеђења средстава за потребе финансирања повећаних трошкова у сузбијању епидемије вируса корона (COVID-19).
1			-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4224/20 од 10.12.2020., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава по основу судских извршених рјешења, која се очекују до краја 2020.године).
1			-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4283/20 од 17.12.2020., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за одржавање ликвидности ЈП "Аquana" доо, угрожене због пандемије COVID-19.
1			-280.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4333/20 од 22.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за евидентирање издатака по основу пореза на додатвриједност, у оквиру реализације пројекта изградње водовodne и канлизационе мреже - "Вода 1" и "Вода 2".
1			-135.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4400/20 од 30.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за одржавање ликвидности ЈП "AQUANA" доо угрожене због пандемије COVID-19 у износу од 85.000 КМ и за потребе обезбјеђења средстава за судска извршна рјешења у износу од 50.000 КМ.
	2002120	Градоначелник		
		4872-Трансфери ентитету	10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4380/20, од 29.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи-расходи по основу репрезентације	11.500,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	5.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
	2002127	Одсјек за правна питања и прописе		
		4191-Расходи по судским рјешењима	67.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3881/20, од 10.11.2020.године
		4191-Расходи по судским рјешењима	5.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4124/20, од 30.11.2020.године
		4191-Расходи по судским рјешењима	50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4224/20 од 10.12.2020., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава по основу судских извршених рјешења, која се очекују до краја 2020.године).
		4191-Расходи по судским рјешењима	50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4400/20 од 30.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за одржавање ликвидности ЈП "AQUANA" доо угрожене због пандемије COVID-19 у износу од 85.000 КМ и за потребе обезбјеђења средстава за судска извршна рјешења у износу од 50.000 КМ.
	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-1.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		4121-Расходи по основу закупа	-4.200,00	
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	-4.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	5.200,00	
		4127-Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	4.000,00	
	2002130	Одјељење за општу управу		
		4182-Расходи из транс. размјене између јединица власти- закуп Музеја савремене умјетности РС	3.800,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
	2002140	Одјељење за финансије		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4216/20, од 09.12.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	150.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	150.000,00	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-1.115.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-11.300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-35.000,00	
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-49.600,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-32.000,00	
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	82.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-144/21, од 27.01.2021.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-15.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
1		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-11.800,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	6.500,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-100.000,00	
		4129-Расходи за стручно усавршавање запослених	-20.000,00	
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	26.000,00	

Број реал.	Организаци код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002150	Одјељење за привреду		
1		4141-Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника, остале субвенције	-450.000,00	Одлука Скупштине Града о прерасподјели (реалокацији) буџетских средстава, број: 07-013-380/20, од 06.10.2020.г.
	2002160	Одјељење за просторно уређење		
		5117-Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	-15.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4216/20, од 09.12.2020.године
	2002180	Одјељење за борацко инвалидску заштиту		
		4152-Текући и капитални грантови за пројекте и програме борацких организација	40.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3550/20, од 19.10.2020.године
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	40.000,00	
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-18.000,00	
		5112-Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	18.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
	2002190	Остала буџетска потрошња		
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-250.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3129/20, од 16.09.2020.године
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-80.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3550/20, од 19.10.2020.године
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3626/20, од 21.10.2020.године
1		4131-Расходи по основу камата на хартије од вриједности	-10.000,00	
		6319-Остали издаци у земљи-гаранције	-95.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3881/20, од 10.11.2020.године
		4872-Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	36.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са ентитетом	2.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-15.000,00	
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-35.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3967/20, од 18.11.2020.године
1		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-5.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4124/20, од 30.11.2020.године
1		4133-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-60.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4100/20, од 26.11.2020.године
		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4216/20, од 09.12.2020.године
		6281-Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	-35.000,00	
1		6214-Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	-115.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4362/20, од 23.12.2020.године
1		6214-Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	-105.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4394/20, од 30.12.2020.године
		6381-Остали издаци из трансакција са ентитетом	700,00	
		4872-Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	63.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4873-Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	32.500,00	
		4129-Остали неklasификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-2.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-144/21, од 27.01.2021.године
		4874-Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	100,00	
		6313-Издаци по основу аванса	150.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6381-Остали издаци из трансакција са ентитетом	600,00	
	2002200	Одј. за локални екон. развој и стратешко планирање		
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
	2002220	Одјељење за инспекцијске послове		
		4123-Расходи за реџијски материјал	300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
	2002240	Служба за заједничке послове		
		4123-Расходи за реџијски материјал	-50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4216/20, од 09.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
1		4129-Остали неklasификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	-10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4380/20, од 29.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	-11.050,00	
		4123-Расходи за реџијски материјал	10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	1.000,00	
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	50,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	5.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
		4129-Остали неklasификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регист. возила, остали расходи	-9.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		4123-Расходи за реџијски материјал	11.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	9.000,00	
	2002261	Одјељење за комуналне послове-УГЗ		
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	280.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4333/20 од 22.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за евидентирање издатака по основу пореза на додату вриједност, у оквиру реализације пројеката изгр. водоводне и канализ. мреже-"Вода 1 и 2".
		5111-Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	-50.000,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	967.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност - намјенска средства по Закону о водама	50.000,00	
		5111-Издаци за изградњу и прибављање објеката-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	-4.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	4.000,00	

Број реал.	Организаци код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
		5111-Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима) - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г (расподјела суфицита)	-279.140,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-89.660,00	
		5111-Издаци за изградњу зграда и објеката (по судским рјешењима) - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г (расподјела суфицита)	279.140,00	
	2002262	Одјељење за комуналне послове-заједничка комунална потрошња		
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	13.500,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	1.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		5113-Издаци за набавку комуналне опреме	14.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
	2002263	Одјељење за комуналне послове-инвестиције		
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.за дјечије вртиће	136.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4248/20, од 14.12.2020.године
		5111-Изградња и реконструкција вреловода (емисија обвезница)	-29.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.500,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност (вреловоди, емисија обвезница)	29.000,00	
	2002271	Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта		
1		5117-Издаци за нематеријалну производену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-20.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4108/20, од 27.11.2020.године
		5131-Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструктур. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	60.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4100/20, од 26.11.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	71.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		5111-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова (емисија обвезница)	-22.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност (издаци за изградњу саобраћајница и мостова - емисија обвезница)	22.000,00	
		5117-Издаци за нематеријалну производену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	4.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		5131-Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	21.500,00	
	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња		
		4125-Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	250.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3129/20, од 16.09.2020.године
		4141-Субвенције за јавни превоз	450.000,00	Одлука Скупштине Града о прерасподјели (реалокацији) буџетских средстава, број: 07-013-380/20, од 06.10.2020.г.
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-15.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4108/20, од 27.11.2020.године
		4125-Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	-11.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-24.000,00	
		4128-Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	-1.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-10.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	81.000,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	32.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		4128-Расходи за услуге зимске службе	-17.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	11.000,00	
	2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику		
		4129-Остали неklasификовани расходи у области културе и туризма	-10,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		5121-Издаци за драгоцености	10,00	
	2002290	Одј. за образовање, здравство, омладину и спорт		
		4152-Грант Олимпијском базену	50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3626/20, од 21.10.2020.године
		4152-Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	150.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3678/20 од 26.10.2020., за потребе обезбјеђења средстава за потребе финансирања повећаних трошкова у сузбијању епидемије вируса корона (COVID-19).
		4152-Грант Олимпијском базену	50.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3967/20, од 18.11.2020.године
		4152-Грант Олимпијском базену	50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4283/20 од 17.12.2020., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за одржавање ликвидности ЈП "Aquana" доо, угрожене због пандемије COVID-19.
		4152-Грант Олимпијском базену	85.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4400/20 од 30.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за одржавање ликвидности ЈП "AQUANA" доо угрожене због пандемије COVID-19 у износу од 85.000 КМ и за потребе обезбјеђења средстава за судска извршна рјешења у износу од 50.000 КМ.
		4152-Текући грант-учешће спортских организација на међународним такмичењима	-89.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4122-Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	-6.900,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-144/21, од 27.01.2021.године
1		4161-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	-7.500,00	
		4129-Расходи за бруто накнаде мртвозорство	16.000,00	
		4152-Капитални грант спортским организацијама и удружењима	-150.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	150.000,00	

Број реал.	Организаци код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	20022300	ЈУ "Центар за социјални рад"		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4223/20, од 10.12.2020.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	91.000,00	
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	13.000,00	
		4161-Додатак за помоћ и његу другог лица (<i>Дознаке грађана које се исплаћују из буџета Републике</i>)	-30.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4394/20, од 30.12.2020.године
		4161-Остале дознаке штитићеницима-личне инвалиднине	135.000,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-3.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-3.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-10.000,00	
		4163-Остала проширена права	18.290,00	
		6313-Издаци по основу аванса	170,00	
	20022400	ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-100.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4216/20, од 09.12.2020.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-50.000,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-44.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4223/20, од 10.12.2020.године
1		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-136.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4248/20, од 14.12.2020.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-20.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4362/20, од 23.12.2020.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	60.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	75.000,00	
	2002530	Туристичка организација Града Бања Лука		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	14.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3236/20 од 24.09.2020., за потребе обезбјеђења средстава за бруто плате због пријема два радника код Туристичке организације Града Бања Лука.
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада-намјенска средства по Закону о боравишној такси	-2.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4121-Расходи по основу закупа-намјенска средства по Закону о боравишној такси	2.000,00	
	2002910	Градска развојна агенција		
		4152-Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	-3.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.000,00	
	2002920	Центар за развој пољопривреде и села		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-2.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.000,00	
	0815002	Грађевинска школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4123-Расходи за режисјски материјал	300,00	
	0815003	Економска школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-3.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4123-Расходи за режисјски материјал	-4.500,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	12.000,00	
	0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"		
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-6.800,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	6.800,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-180,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6319-Обавезе по основу погрешно уплаћених јавних прихода по рјешењима ПУ РС	180,00	
	0815007	Техничка школа		
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.400,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
	0815008	Технолошка школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-1.800,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	1.800,00	
	0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-1.100,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4121-Расходи по основу закупа	-800,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	800,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.020,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6313-Издаци по основу аванса	1.020,00	
	0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора		
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-80,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	80,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.100,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6313-Издаци по основу аванса	3.100,00	
26		УКУПНО:	0,00	

4.858.840,00

Напомена:

Укупно проведено 20 рјешење о реалокацији буџетских средстава и 6 одлука о реалокацији са буџетске резерве, укупном износу од 4.858.840 КМ. УКУПНО проведено по свим основама, након ребаланса буџета Града за 2020. г., 94 реалокације буџетских средстава у износу од 6.498.582 КМ.

Табела бр. 3а

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА
у складу са тачком X подтачка 3) Одл. о извршењу буџета Града Б.Лука за 2020. г. ("Сл. гл.Града Б. Лука", бр.40/19,5/20,27/20)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прерасп. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
а) Фонд 02-фонд властитих приходи корисника				
	0815006	ЈУ "Пољопривредна школа"		
1		6319-Остали издаци у земљи	-991,91	Рјешење директора ЈУ "Пољопривредна школа", бр. 394/20, од 25.11.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	991,91	
1		У К У П Н О:	0,00	
б) Фонд 03-фонд донација				
	2002261	Одјељење за комуналне послове-Уређење грађевинског земљишта		
1		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-9.700,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9283-1/20, од 31.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	9.700,00	
	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-994,16	Рјешење начелника Одјељења за саобраћај и путеве, бр. 13-370-9576/20, од 28.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	994,16	
	0815001	Гимназија		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-155,01	Рјешење директора Гимназије, бр. 02-197/20, од 07.12.2020.године
		4129-Остали неklasификовани расходи	-942,99	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	1.098,00	
	0815006	Пољопривредна школа		
1		6319-Остали издаци у земљи	-1.497,60	Рјешење директора Пољопривредне школе, бр. 395/20, од 25.11.2020.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.497,60	
	0840012	Центар "Заштити ме"		
1		4124-Расходи за материјал за посебне намене	-345,22	Рјешење директора Центра "Заштити ме", бр. 2987/20, од 14.12.2020.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	293,13	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	52,09	
5		У К У П Н О:	0,00	
			13.634,98	
в) Фонд 04-фонд средстава приватизације и сукцесије				
	2002271	Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта		
1		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-35.883,24	Рјешење градоначелника, број 12-Г-174/21 од 28.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	35.883,24	
1		У К У П Н О:	0,00	
г) Фонд 05-фонд посебних пројеката				
	2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање		
1		4129-Остали неklasификовани расходи	-3.684,78	Рјешење начелника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-1140/20, од 21.09.2020.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.684,78	
	0840012	ЈУ Центар "Заштити ме "		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-2.400,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-172/21, од 28.01.2021.године
		6313-Издаци по основу аванса	2.400,00	
	0840013	ЈУ "Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора"		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-1.295,60	Рјешење директора ЈУ "Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора", бр. 934/20, од 31.12.2020.године
		6313-Издаци по основу аванса	1.295,60	
3		У К У П Н О:	0,00	

7.380,38

Напомена: укупно проведена 10 рјешења о реалокцији буџетских средстава у оквиру Фондова 02 - Фонда 05, у укупном износу од 57.890,51 КМ.

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12. 2020. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2020. г. 1.000.000,00

Редни број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потрошачка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација)	Износ прераспоредених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџ. сред.)
1	2	3	4	5	6
1	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња	4122-Услуге јавног превоза (+80.000)	-80.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-1522/20 од 24.04.2020. г., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију Наредбе о организовању бесплатног уговореног превоза за здравствене раднике и припаднике МУП-а Републике Српске ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 11/20).
2	2002930	ЈУ СЦ "Борик"	4124-Расходи за материјал за посебне намјене (+23.500)	-23.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-1686/20 од 12.05.2020., за потребе обезбјеђења средстава за функционисање карантина смјештеног у Спортској дворани "Обилићево".
3	2002127	Одсјек за правна питања и прописе	4141-Расходи по судским рјешењима (+135.000)	-135.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-2445/20 од 20.07.2020., за потребе обезбјеђења дијела средстава по основу Споразума о извршењу судске одлуке број: 19-050-3745/13 од 28.05.2020. године, сачињен између Милаковић Милице и других, с једне стране и Града Бања Лука, с друге стране.
Одлука о усвајању ребаланса Буџета града за 2020.г.				238.500,00	Увећање буџетске резерве у односу на почетни план 2020. г., у оквируведеног ребаланса буџета Града за 2020. годину Одлука број: 07-013-306/20 од 04.09.2020.г.
4	2002530	Туристичка организација Града Бања Лука	4111-Расходи за бруто плате запослених (+14.000)	-14.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3236/20 од 24.09.2020. г., за потребе обезбјеђења средстава за бруто плате због пријема два радника код Туристичке организације Града Бања Лука.
5	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4152-Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" (+150.000)	-150.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3678/20 од 26.10.2020. за потребе финансирања повећаних трошкова у сузбијању епидемије вируса корона (COVID-19).
6	2002127	Одсјек за правна питања и прописе	4141-Расходи по судским рјешењима (+50.000)	-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4224/20 од 10.12.2020. за потребе обезбјеђења недостајућих средстава по основу судских рјешења, која се очекују до краја 2020. године.
7	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4152-Грант Олимпијском базену (+50.000)	-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4283/20 од 17.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за одржавање ликвидности ЈП "AQUANA" доо угрожене због пандемије COVID-19.
8	2002261	Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта	6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност (+280.000)	-280.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4333/20 од 22.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за евидентирање издатака по основу пореза на додату вриједност, у оквиру реализације пројеката изградње водоводне и канлизационе мреже - "Вода 1" и "Вода 2".
9	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4152-Грант Олимпијском базену (+85.000)	-85.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4400/20 од 30.12.2020., за потребе обезбјеђења средстава за одржавање ликвидности ЈП "AQUANA" доо угрожене због пандемије COVID-19 у износу од 85.000 КМ и за потребе обезбјеђења средстава за судска извршна рјешења у износу од 50.000 КМ.
	2002127	Одсјек за правна питања и прописе	4191-Расходи по судским рјешењима (+50.000)	-50.000,00	
				-679.000,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на почетни план 2020.г.

Преостала планирана средства буџ. резерве након прерасподјела и ребаланса: 321.000,00
Укупно одобрено, у 2020. години, 9 одлука о реалокацији/трошењу средстава буџетске резерве.

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2019. и 31.12.2020. Г.

Ред. бр.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2019. године	31.12.2020. године
1	2	3	4	5	6
I	Трансакциони рачуни (ЈРТ)				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	5.387.449,67	4.512.799,13
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	6.860.015,01	916.740,16
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	174.377,53	278.370,63
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	3.846.478,57	2.130.136,50
5	"Sberbank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	3.055.097,53	636.051,07
6	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	34.935,34	38.305,10
7	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	398,20	1.645.103,58
8	"Intesa Sanpaolo banka" д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	255.790,01	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			19.614.541,86	10.157.506,17
II	Рачуни посебних намјена (РПН)				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	20,02	20,02
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Рачун за враћање и прекњижавање ЈП	562-099-80759697-49	0,00	0,00
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	562-099-81374355-45	6.577,47	6.221,52
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81400985-83	367.319,54	1.020.000,00
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	287.451,82	1.177.251,80
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	514.282,81	440.936,10
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	0,00	18.400,16
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	950.079,84	1.087.326,95
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	16.251,56	24.691,82
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	197.254,77	341.723,01
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	76.162,17	142.653,00
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	90.649,15	2.340,00
13	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства закупа	555-100-00338171-75	0,00	0,00
14	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера зашт. од пожара	551-790-22206590-95	1.401.896,91	1.302.460,42
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	7.089,80	17.531,62
16	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	1.435.459,52	1.606.011,11
17	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	551-790-22223321-51	0,00	705,21
18	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	571-010-00002841-77	0,00	520.000,00
19	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	РПН средства 3. емисије обвезница	571-010-00002924-22	0,00	3.734.917,48
20	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства за посебне пројекте	555-100-00497912-32	0,00	140.699,55
	УКУПНО РПН:			5.350.495,38	11.583.889,77
III	Девизни рачуни				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	47.210,36	95.695,83
			(USD)	1.277,71	1.203,93
			(GBP)	4,06	3,83
			(SEK)	13,11	13,61
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,00	1,00
	УКУПНО девизни рн.:			48.506,24	97.267,42
	УКУПНО I+II+III:			25.013.543,48	21.838.663,36
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			32.981,50	28.628,39

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:

ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон:

Б.ЛУКА ТРГ СРПСКИХ ВЛАДАРА 1, 051/244-444

Трансакциони рачун:

551-790-22206572-52

562-100-00000333-28

555-007-01034888-78

Статистички и порески кодови

1101226

матични број

84,11

шифра дјелатности

4401012920007

ЈИБ

Кодови буџетске класификације

од 0815001

до 9999999

организациони кодови

Појединачни образац

Консолидовани образац

X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2020. 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	196.459.675	136.727.365	59.732.310	66.526.209
12	I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)	002	194.099.159	136.649.301	57.449.858	64.708.344
121	1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)	003	21.867.692	0	21.867.692	25.046.725
1211	а) Благајна	004	28.629	0	28.629	32.982
1212	б) Банковни рачуни	005	21.838.663	0	21.838.663	25.013.543
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	400	0	400	200
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	2. Краткорочни пласмани (009 до 013)	008	2.813.364	301.553	2.511.811	2.324.771
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	0
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	2.300.000	0	2.300.000	1.882.960
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	359.689	149.689	210.000	440.000
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	153.675	151.864	1.811	1.811
123	3. Краткорочна потраживања (015 до 022)	014	165.148.485	135.071.540	30.076.945	34.663.534
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.033.816	9.488.548	545.268	499.341
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	679.555	443.964	235.591	199.830
1233	в) Потраживања од запослених	017	5.240	0	5.240	15.599
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	121.379.447	100.292.358	21.087.089	24.674.791
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	5.136.400	1.151.379	3.985.021	3.873.635
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.460	832	628	1
1237	е) Потраживања по основу пореза на додатну вриједност	021	1.305.538	0	1.305.538	1.114.288
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	26.607.029	23.694.459	2.912.570	4.286.049
127	4. Краткорочна разграничења (024 до 026)	023	1.732.160	0	1.732.160	1.215.491
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	171.785	0	171.785	155.462

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	1.560.375	0	1.560.375	1.060.029
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. Краткорочна финансијска имовина и разграничења између или унутар јединица власти (030 + 031)	029	2.537.458	1.276.208	1.261.250	1.457.823
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	2.535.389	1.276.208	1.259.181	1.454.424
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	2.069	0	2.069	3.399
02	II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 + 037 + 042)	032	2.360.516	78.064	2.282.452	1.817.865
021	1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)	033	666.091	0	666.091	702.667
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	666.091	0	666.091	702.667
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	1.250.068	74.042	1.176.026	690.094
0231	а) Залихе материјала	038	844.332	0	844.332	422.340
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	147.047	0	147.047	93.742
0233	в) Залихе довршених учинака	040	138.340	0	138.340	149.326
0234	г) Залихе робе	041	120.349	74.042	46.307	24.686
024	4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)	042	444.357	4.022	440.335	425.104
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	444.357	4.022	440.335	425.104
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (045 + 062)	044	1.376.817.068	513.640.957	863.176.111	834.495.999
11	I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)	045	117.064.053	1.773.288	115.290.765	99.565.134
111	1. Дугорочни пласмани (047 до 051)	046	97.779.175	0	97.779.175	95.496.434
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	047	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	048	0	0	0	417.040
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	97.180.710	0	97.180.710	94.464.127
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	598.465	0	598.465	615.267
112	2. Дугорочна потраживања (053 + 054)	052	18.675.641	1.773.288	16.902.353	3.506.471
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	18.649.850	1.773.288	16.876.562	3.487.117
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	25.791	0	25.791	19.354
117	3. Дугорочна разграничења (056)	055	22.755	0	22.755	27.653
1171	а) Дугорочна разграничења	056	22.755	0	22.755	27.653
118	4. Остала дугорочна финансијска имовина (058)	057	0	0	0	0
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	058	0	0	0	0
119	5. Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (060 + 061)	059	586.482	0	586.482	534.576
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	586.482	0	586.482	534.576
1192	б) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	061	0	0	0	0
01	II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (063 + 069 + 071 + 076 + 078)	062	1.259.753.015	511.867.669	747.885.346	734.930.865
011	1. Произведена стална имовина (064 до 068)	063	978.941.858	511.668.188	467.273.670	469.326.116

0111	а) Зграде и објекти	064	856.748.099	435.243.087	421.505.012	424.671.445
0112	б) Постројења и опрема	065	51.857.368	40.729.609	11.127.759	10.431.505
0113	в) Биолошка имовина	066	12.036.960	42.550	11.994.410	11.509.525
0114	г) Инвестициона имовина	067	39.861.471	17.996.734	21.864.737	21.941.641
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	18.437.960	17.656.208	781.752	772.000
012	2. Драгоцјености (070)	069	782.819	0	782.819	776.957
0121	а) Драгоцјености	070	782.819	0	782.819	776.957
013	3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)	071	236.383.249	141.628	236.241.621	231.245.747
0131	а) Земљиште	072	232.314.758	0	232.314.758	227.325.689
0132	б) Подземна и површинска налазишта	073	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	074	3.857.558	0	3.857.558	3.857.558
0134	г) Нематеријална произведена имовина	075	210.933	141.628	69.305	62.500
014	4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)	076	43.528.708	0	43.528.708	33.520.149
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	43.528.708	0	43.528.708	33.520.149
015	5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)	078	116.381	57.853	58.528	61.896
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	116.381	57.853	58.528	61.896
	В. ПОСЛОВНА АКТИВА (А + Б)	080	1.573.276.743	650.368.322	922.908.421	901.022.208
391	Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	081	233.183.566	0	233.183.566	198.107.918
	Д. УКУПНА АКТИВА (В + Г)	082	1.806.460.309	650.368.322	1.156.091.987	1.099.130.126

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (102 + 135)	101	126.995.545	115.855.431
22	I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)	102	35.254.743	33.077.186
221	1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)	103	9.525.773	8.468.686
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	1.113.543	798.628
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	200.000	1.600.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	8.212.230	6.070.058
222	2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)	109	3.254.740	3.457.287
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	2.828.576	2.840.552
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	426.164	616.735
223	3. Обавезе из пословања (113 + 114)	112	10.638.963	9.439.859
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	10.635.536	9.433.909
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	3.427	5.950
224	4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)	115	227.348	227.348
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	227.348	227.348
225	5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)	120	1.601.446	1.135.655
2251	а) Обавезе за субвенције	121	17.067	0
2252	б) Обавезе за грантове	122	308.100	125.038
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.276.279	1.010.617
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0

227	6. Краткорочна резервисања и разграничења (126 до 129)	125	7.462.231	7.430.326
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	107.831	108.774
2273	в) Краткорочна резервисања	128	4.920.389	5.026.354
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	2.324.502	2.185.689
228	7. Остале краткорочне обавезе (131)	130	286.447	289.368
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	286.447	289.368
229	8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)	132	2.257.795	2.628.657
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.257.795	2.628.657
2298	б) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	134	0	0
21	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (136 + 140 + 142 + 144)	135	91.740.802	82.778.245
211	1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)	136	83.363.816	71.925.089
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	14.954.589	4.068.131
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	68.409.227	67.856.958
217	2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)	140	1.051.180	1.065.271
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	1.051.180	1.065.271
218	3. Остале дугорочне обавезе (143)	142	71.880	307.325
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	71.880	307.325
219	4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)	144	7.253.926	9.480.560
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	7.253.926	9.480.560
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. ВЛАСТИТИ ИЗВОРИ (148 + 151 + 154)	147	795.912.876	785.166.777
31	I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)	148	276.523.321	273.806.738
311	1. Трајни извори средстава (150)	149	276.523.321	273.806.738
3111	а) Трајни извори средстава	150	276.523.321	273.806.738
32	II РЕЗЕРВЕ (152)	151	1.915.339	1.915.339
321	1. Резерве (153)	152	1.915.339	1.915.339
3211	а) Резерве	153	1.915.339	1.915.339
33	III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)	154	517.474.216	509.444.700
331	1. Финансијски резултат (156 + 157)	155	517.474.216	509.444.700
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	509.368.665	508.358.963
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	8.105.551	1.085.737
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А + Б)	158	922.908.421	901.022.208
392	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	159	233.183.566	198.107.918
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В + Г)	160	1.156.091.987	1.099.130.126

У Бањалуци,
 дана 31.03.2021. године

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

Руководилац
 М.П. Градонач. Д. Станивуковић
 (пуно име, презиме и потпис)